

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۲۰-سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

درصد	(مبالغ به میلیون ریال) مانده در پایان دوره	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		شرکت
		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۳%	۶۷۵,۰۳۷	۱۱۷,۴۱۱,۸۶۱	-	۶۷۵,۰۳۷	۱۱۷,۴۱۱,۸۶۱	-	-	کارخانجات کمک فنر ایندامین
۰%	۲۷۲,۹۷۶	۱۹,۳۴۵,۱۴۲	۳۵,۲۷۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۸۹۳	۱۳,۵۷۲,۰۰۰	۸۶,۳۶۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱%	۲۶۹,۷۱۳	۱۳,۰۹۱,۱۸۳	۱۹۱,۰۳۶	۹,۲۷۲,۳۸۹	-	-	۴۶,۰۷۹	داروسازی جابرین حیان
۰%	۲۲۲,۰۷۳	۲۶,۹۶۷,۸۷۲	۱۰۹,۲۳۳	۱۳,۲۶۴,۸۷۱	-	-	۳۳۱,۳۰۶	سر. مس سرجشمه
۰%	۱۹۱,۰۰۲	۴۵,۲۵۰,۳۵۰	۹۴,۱۸۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۰۳	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۷۸۳	فولاد مبارکه اصفهان
۰%	۱۷۵,۳۳۴	۱۲۶,۵۰۶,۷۴۱	-	-	۱۵۰,۷۳۹	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۹۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰%	۱۶۸,۰۱۸	۶۱,۰۴۹,۱۳۸	۳۶۷,۵۷۹	۱۳۴,۶۵۲,۹۴۶	-	-	۵۳۵,۵۹۸	بانک ملت
۱%	۱۱۸,۶۷۶	۱۶,۴۵۴,۹۱۳	-	-	۷۷,۵۶۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۰۷	ص. معدنی کمپیا زنجان گستران
۰%	۱۱۶,۹۷۷	۱۲,۱۹۹,۲۸۹	-	-	۱۹,۹۲۵	۱,۶۳۰,۰۰۰	۹۷,۰۵۲	پالایش نفت بندرعباس
۰%	۹۹,۳۶۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۹,۳۶۵	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	بیمه البرز
۰%	۹۶,۰۲۵	۷,۶۶۳,۷۸۷	-	-	-	۵,۸۱۳,۷۸۷	۹۶,۰۲۵	معدن روی ایران
۱%	۹۴,۷۲۱	۲,۰۵۱,۶۴۶	۲۰,۷۷۵	۴۴۹,۹۸۶	-	-	۱۱۵,۴۹۷	صنایع لاستیکی سهند
۰%	۸۸,۶۱۲	۲,۳۱۵,۰۰۰	-	-	۳۸,۸۸۴	۱,۰۹۸,۰۰۰	۴۹,۷۲۸	سیمان فارس و خوزستان
۰%	۷۰,۰۱۹	۶,۳۸۰,۰۰۰	-	-	۷۰,۰۱۹	۶,۳۸۰,۰۰۰	-	توسعه و عمران شهرستان نائین
۰%	۷۰,۴۴۸	۱۶,۰۸۷,۲۶۲	-	-	-	-	۷۰,۴۴۸	رادیاتور ایران
۰%	۶۰,۲۵۰	۱۷,۳۷۳,۵۳۷	-	-	-	۱۱,۲۱۹,۸۴۵	۶۰,۲۵۰	صنایع شیمیایی ایران
۰%	۵۵,۲۶۰	۱۷,۰۸۴,۴۲۷	۷,۶۰۱	۲,۳۵۰,۰۰۰	-	-	۶۲,۸۶۱	داده گستر صخر نوبن - های و ب
۰%	۴۸,۱۸۴	۷۹۰,۰۰۰	۳,۹۳۳	۶۴,۴۷۷	-	-	۵۲,۱۱۷	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۰%	۴۵,۶۰۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۴۵,۶۰۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	-	ماشین سازی اراک
۰%	۴۱,۸۱۴	۵,۸۷۴,۲۱۰	-	-	۲۰,۲۴۸	۲,۲۹۰,۰۰۰	۲۱,۵۶۶	پالایش نفت اصفهان
۰%	۳۸,۲۱۱	۱۴,۳۷۴,۱۸۴	-	-	-	-	۳۸,۲۱۱	سر. گروه بهشهر ایران
۰%	۳۱,۰۰۸	۳,۳۱۲,۷۲۱	-	-	-	-	۳۱,۰۰۸	قند ثابت خراسان
۰%	۳۰,۸۳۵	۲,۴۶۳,۵۰۱	۱۶,۲۷۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۴۷,۱۰۷	پتروشیمی تندگویان
۰%	۲۲,۱۷۲	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۳,۱۷۲	س. توسعه و عمران استان کرمان
۰%	۲۲,۸۸۱	۶۵۸,۹۵۴	-	-	۱۹,۴۷۵	۵۴۸,۹۵۴	۳,۴۰۶	مالیل سایپا
۰%	۱۳,۹۸۱	۵,۳۱۱,۹۸۱	-	-	-	-	۱۳,۹۸۱	پاکسان
۰%	۱۰,۲۶۰	۲,۹۷۴,۰۹۵	-	-	۱۰,۲۶۰	۲,۹۷۴,۰۹۵	-	شکر شاهرو
۰%	۲,۵۹۱	۱۱,۶۶۱,۰۳۱	۲۰	۶۰,۰۹۲	-	۳,۸۸۷,۰۱۰	۲,۶۱۱	شرکت بورس ابرزی ایران
۱%	۱,۶۹۵	۱۴۰,۴۹۱,۹۴۷	-	-	-	۲۲,۰۷۵,۰۶۲	۱,۶۹۵	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادر
۰%	۱۶۳	۲۲,۲۱۶,۷۰۴	-	-	-	۸,۶۵۷,۹۸۰	۱۶۳	شرکت بورس کالای ایران
۰%	۱۵۵	۱۵۹,۶۶۳	-	-	-	-	۱۵۵	رایان سایپا
۰%	۱۷	۵۶,۷۶۸	-	-	-	-	۱۷	پارس خودرو
۰%	۶	۲۱,۳۹۳	-	-	-	-	۶	رامید
۰%	۴	۱۷,۹۳۰	-	-	-	-	۴	فرنرزای زر
۰%	۲	۱۸,۰۸۵	-	-	-	-	۲	سایپا آذین
۰%	۱	۱۱,۴۲۲	-	-	-	۸,۶۹۲	۱	سایپا شیشه
۰%	-	۵۶,۴۱۱	۱۱,۳۶۶,۳۲۵	-	-	-	۵۶,۴۱۱	تایدو اترخاور میانه
۰%	-	۵۶,۰۲۰	۳,۱۲۷,۰۹۵	-	-	-	۵۶,۰۲۰	مجتمع صنایع و معدن احیاء سپاهان
۰%	-	۵۱,۲۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بیمه حافظ
۰%	-	۶۴,۰۰۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۰۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پارس سرام
۳,۱۵۵,۵۸۸		۱,۰۷۳,۶۳۴		۱,۶۶۰,۲۱۰		۲,۵۶۹,۰۱۲		جمع کل سرمایه گذاریها گونه مدت اصلی



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰-۴-۱- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بادداشت
	۶۷,۳۶۹	۱,۴۲۳	۲۰-۴-۱
	۶۷,۳۶۹	۱,۴۲۳	

سایپ
جمع

۲۰-۴-۲- مبلغ فوق مربوط به شرکت های کارگزاری سپهر باستان می باشد.

۲۰-۵- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	پذیرفته شده در بورس افزایش	شرح
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۳۱,۱۲,۹۴۲	۶,۰۴۵,۴۵	۳۱,۲۲,۰۵۷	بورسی
گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱,۷۳۹,۹۵۵	۱,۷۳۹,۹۵۵	۳,۳۱۸,۳۶۷	غیربورسی
کارگزاری سپهر باستان	۳۸۸,۵۴۱	۳۸۸,۵۴۱	۳۸۸,۵۴۱	غیربورسی
شرکت پیشگامان بازارگانی ستاره تابان	۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۸۰	غیربورسی
شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۲۹۰,۲۸۰	۲۹۰,۲۸۰	۲۹۰,۲۸۰	غیربورسی
شرکت انرژی گسترش سایپا ازوند	۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۴	۱۴,۳۵۴	غیربورسی
شرکت توسعه بازارگانی برنا	۶۸,۳۳۶	۶۸,۳۳۶	۶۸,۳۳۶	غیربورسی
شرکت ستاره سپهران آینده	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	غیربورسی
شرکت رویال صدف کیش	۳,۰۱۰	۳,۰۱۰	۳,۰۱۰	غیربورسی
	۳۴,۱۱۷,۴۹۸	۹,۱۴۹,۹۶۱	۳۵,۷۵۳,۳۲۵	۱۰,۶۷۶,۹۳

(مبلغ به میلیون ریال)

درصد	کاهش			افزاش			مانده در ابتدای دوره			بادداشت
	فروش		خرید / افزایش سرمایه	تعداد		تعداد	مانده در ابتدای دوره		تعداد	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۳۷,۷۸٪	۵,۸۷۲,۴۲۹	۴,۱۱,۱۵۹,۳۴۰	۸۶,۷۲۱	۶۵,۲۶۸,۶۲۳	۱۴,۱۹۴	۲,۵۶۶,۷۶۳	۵,۹۴۹,۹۷۵	۴,۴۷۳,۸۶۱,۲۰۰	۴,۴۷۳,۸۶۱,۲۰۰	۲۰-۵-۱
	۱۲۰,۶۸۶	۱۶,۶۸۲,۰۱۱	۹۲۱,۳۳۵	۱۲۴,۴۷۹,۰۲۰	۹۴۱,۵۹۲	۱۲۵,۷۱۲,۳۳۲	۱۰۰,۴۲۹	۱۵,۴۴۸,۶۹۹		
	۵,۹۹۳,۱۲۵		۱,۰۰۸,۰۶۶	۹۵۵,۷۷۷		۶,۰۴۵,۴۰۴				
جمع شرکت های بورسی:										
۴۰,۵۴٪	۳,۳۱۸,۳۶۷	۴,۸۵۳,۴۵۶,۷۲۸	.	.	۱,۵۷۸,۴۱۲	۲,۳۳۴,۲۳۷,۳۶۸	۱,۷۳۹,۹۵۵	۲,۵۱۹,۴۱۹,۳۶۰	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	
۲۰٪	۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۵۸۰,۰۸۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیشگامان بازارگانی ستاره تابان	
۲۰٪	۳۸۸,۵۴۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۳۸۸,۵۴۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری سپهر باستان	
۱۰٪	۲۹۰,۲۸۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	.	.	.	.	۲۹۰,۲۸۰	۲۸۹,۸۷۲,۰۰۰	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	
۲۰٪	۶۸,۳۳۶	۵۸,۷۱,۴۴۱	.	.	.	.	۶۸,۳۳۶	۵۸,۷۱,۴۴۱	شرکت توسعه بازارگانی برنا	
۱۰٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ستاره سپهران آینده	
۱۰٪	۱۴,۳۵۴	۴۹۹,۹۹۹,۸۵۰	.	.	.	.	۱۴,۳۵۴	۴۹۹,۹۹۹,۸۵۰	شرکت انرژی گسترش سایپا ازوند	
۵٪	۳,۰۱۰	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	.	.	.	.	۳,۰۱۰	۴۹۹,۹۹۹,۳۳۶	شرکت رویال صدف کیش	
	۴,۶۸۲,۴۹۸		۱,۰۰۸,۰۶۶	۱,۵۷۸,۴۱۲		۳,۱۴۴,۵۵۶			جمع شرکت های غیربورسی:	
	۱,۰۷۶,۰۹۳		۱,۰۰۸,۰۶۶	۲,۵۳۴,۱۹۹		۹,۱۴۹,۹۶۱			جمع کل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	

۲۰-۵-۱- طبق قرارداد بازارگردانی مطابق با دستورالعمل فعالیت بازارگردانی در سازمان بورس سهام شرکت فرعی نزد بازارگردان می باشد.

۲۰-۵-۲- خرید و فروش سهام بر اساس مصوبات کمیته سرمایه گذاری و تصمیمات مدیریت می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

مادداشتهدی توپیچی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	آدرس	ردیف		
		۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۱/۲۷/۲۹
شرکت رواپ صدف کیش	کارکنان سایپا اروند	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
شرکت ابری گسترش سایپا اروند	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
گروه سرمایه گذاری سوداوار	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴	۴۰.۵۴
سرمایه گذاری در سهام	شرکت توسعه بازرگانی برنا	۳۸۳۲	۵۴۳۲	۳۷۷۸
سرمایه گذاری در فعالیتهای سوداوار - بازرگانی	شرکت پیشگامان بازرگانی ستاره تابان	۲۰	۹۹۴۰	۹۹۴۰
سرمایه گذاری در فعالیتهای سوداوار	شرکت تجارت الکترونیک خودرو تابان	۲۰	۹۲۷۳	۹۲۷۳
سرمایه گذاری در فعالیتهای سوداوار	کارگزاری سپهر باستان	۲۰	۱۰۰	۱۰۰
کارگزاری بورس کالا	شرکت ستاره سفیران آینده	۵۰	۵۰	۵۰
سرمایه گذاری در فعالیتهای سوداوار - نامن تبرو انسانی	ایران	۱۰	۹۹.۹۹	۹۹.۹۹

۱- نام شرکت ساختهای دهکده پاسارگاد به موجب معموبه معجم عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۴ اenthal گردیده و از تأثیق خارج شده و در حال تسویه می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۵-۲۰-۴-اطلاعات شرکت‌های فرعی که به طور کامل تحت مالکیت نیستند و منافع فاقد حق کنترل با اهمیتی در گروه وجود دارد به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)						محل شرکت
منافع فاقد حق کنترل اینباشه	سود(زیان) تخصیص یافته به منافع فاقد حق کنترل	نسبت منافع مالکیت/حق رای منافع فاقد حق کنترل	منافع فاقد حق کنترل	سود(زیان) تخصیص یافته به منافع فاقد حق کنترل	منافع فاقد حق کنترل	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تهران
۸,۸۷۱,۹۸۷	۹,۹۰۳,۱۸۸	۳,۵۱۵,۸۲۲	۸۶۶,۵۷۳	۴۵۶۹٪	۴۵۶۹٪	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۸,۵۲۳,۰۲۵	۱۰,۲۴۶,۸۲۴	۳,۰۴۱,۹۶۳	۱,۰۸۳,۳۱۸	۵۹,۴۶٪	۵۹,۴۶٪	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۴۹۸,۷۶۸	۵۶۹,۸۱۸	۸۵,۲۰۱	۷۸,۰۱۴	۵۰٪	۵۰٪	کارگزاری سپهر باستان
۱۷,۸۹۳,۷۸۰	۲۰,۷۱۹,۸۳۰	۶,۶۴۲,۹۸۶	۲,۰۲۷,۹۰۵			جمع

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۲۰-۴-خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های فرعی با اهمیت به شرح ذیل است:

کارگزاری سپهر باستان	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا	شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دارایی های جاری
۲,۱۴۰,۴۱۷	۱,۹۴۵,۵۷۵	۱۸,۶۷۷,۰۴۹	۲۱,۰۸۳,۰۶۹	۳۶,۷۶۴,۹۳۲	۴۵,۶۱۴,۸۳۳	دارایی های غیرجاری
۵۸۶,۳۵۷	۹۶,۲۵۹	۱۱,۱۳۱,۸۹۶	۱۵,۳۲۱,۳۱۲	۱۵,۳۷۳,۶۹۸	۱۸,۹۰۴,۱۹۴	بدھی های جاری
۱,۴۶۱,۵۶۶	۱,۵۴۹,۱۹۳	۹,۴۵۸,۰۱۳	۱۲,۱۴۳,۱۲۵	۱۷,۷۰۱,۴۵۰	۲۱,۹۸۵,۴۰۴	بدھی های غیرجاری
۱۱,۷۵۳	۱۶,۱۰۲	۲,۵۲۲,۵۷۴	۲,۳۱۱,۲۰۱	۱۰,۴۵۰,۹۳۸	۱۶,۳۵۷,۰۳۹	حقوق مالکان قابل انتساب به مالکان شرکت
۶۲۶,۷۲۹	۶۷۱,۴۳۵	۷,۲۲۷,۶۱۶	۸,۴۹۳,۱۵۲	۱۳,۰۲۶,۶۱۱	۱۴,۲۱۹,۱۲۰	منافع فاقد حق کنترل
۶۲۶,۷۲۹	۶۷۱,۴۳۵	۱۰,۶۰۰,۷۴۲	۱۲,۴۵۶,۹۰۳	۱۰,۹۵۴,۵۳۱	۱۱,۹۵۷,۴۶۴	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درآمد عملیاتی
۴۰۶,۵۱۶	۳۲۹,۶۵۹	۳۰,۲۸۴,۴۵۵	۱۶,۷۹۸,۲۱۱	۶,۵۶۰,۱۹۲	۳,۴۲۷,۳۰۳	سود(زیان) خالص
۱۷۰,۴۲	۱۵۶,۰۲۸	۵,۹۱۲,۹۲۰	۱,۸۷۱,۹۲۷	۶,۶۵۹,۲۸۹	۱,۸۹۷,۰۵۱	سود(زیان) قابل انتساب به مالکان شرکت
۸۵,۲۰۱	۷۸,۰۱۴	۲,۳۹۷,۰۹۸	۷۳۸,۶۰۹	۳,۶۱۰,۶۶۳	۱,۰۲۸,۵۸۱	سود(زیان) قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل
۸۵,۲۰۱	۷۸,۰۱۴	۳,۰۴۱,۹۶۳	۱,۰۸۲,۳۱۸	۳,۵۱۵,۸۲۲	۸۶۶,۵۷۳	جمع سود و زیان جامع قابل انتساب به مالکان شرکت
.	.	.	.	۳,۱۱۸,۷۹۶	۱,۱۰۳,۰۲۱	جمع سود و زیان جامع قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل
.	.	.	.	۲,۶۳۳,۳۱۷	۹۳۱,۷۲۳	جمع سود و زیان جامع
.	.	.	.	۵,۷۵۲,۱۱۳	۲,۰۳۹,۳۴۴	
.	.	(۴۳۱,۲۶۴)	(۱,۱۷۰,۰۲۷)	(۶۱,۳۰۴)	(۱۷۸,۰۱۶)	سود سهام پرداخت شده به منافع فاقد حق کنترل
(۴۳۶,۲۴۵)	(۲۸,۳۲۹)	۱,۹۳۴,۵۳۸	۷۰۶,۲۵۹	(۷,۱۱۴,۸۱۸)	۸۹۸,۲۳۲	خالص جریان نقدی ورودی(خروجی)ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۹۰,۳۱۲)	(۱۴۳,۲۸۵)	(۱۱۲,۹۶۱)	(۳۴,۹۶۷)	(۱۴۴,۷۸۸)	(۲۴,۷۷۳)	خالص جریان نقدی ورودی(خروجی)ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۷۱۸,۱۰۶	۳۰,۲۹۴	(۱,۱۹۷,۲۵۸)	(۸۲۳,۱۴۸)	(۱۶۲,۰۳۴)	(۱۹۶,۸۸۰)	خالص جریان نقدی ورودی(خروجی)ناشی از فعالیت‌های مالی
۹۱,۵۴۹	(۱۴۱,۳۲۰)	۶۲۴,۳۱۹	(۱۵۱,۰۴۴)	(۷,۴۲۱,۶۴۰)	۶۷۶,۵۷۹	خالص جریان نقدی ورودی(خروجی)

۱-۵-۵-۲۰-طی دوره فاقد هر گونه تغییر منافع مالکیت بوده است



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۲۰- سرمایه گذاری در سهام شرکتها بورسی به شرح زیر تفکیک می‌گردند:

۶-۲۰-۶-۱ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

کاهش

افزایش

درصد	مانده در پایان دوره		فروشن		خرید/افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳۹.۳%	۲۶,۰۳۳,۴۷۰	۷۶,۸۵۷,۷۶۹,۷۳۸	۱,۸۹۶,۴۸۰	۱,۱۲۱,۴۲۱,۶۹۷	۳,۸۴۶,۹۹۳	۱,۷۹۹,۴۵۵,۸۴۰	۲۴,۰۸۲,۹۵۷	۷۶,۱۷۹,۷۳۵,۰۹۵
۰.۳%	۲,۱۶۸,۱۴۰	۵۹۱,۵۹۴,۱۵۳	۲۴۹,۹۸۳	۶۷۰,۳۵۰,۵۹۴	۱,۴۸۹,۷۸۷	۵۴۲,۹۸۵,۰۷۴	۹۲۸,۳۳۶	۷۱۸,۹۵۹,۶۷۳
۱۶.۶%	۸۸,۴۳۸	۴۳۷,۲۵۲,۴۲۱	-	-	-	-	۸۸,۴۳۸	۴۳۷,۲۵۲,۴۲۱
۰.۷%	۱۲,۹۶۱	۳۹,۳۲۸,۴۷۰	-	-	-	-	۱۲,۹۶۱	۳۹,۳۲۸,۴۷۰
۵.۴%	۱,۱۳۴,۹۰۶	۶,۰۹۳,۲۲۲,۳۵۱	-	-	-	-	۱,۱۳۴,۹۰۶	۶,۰۹۳,۲۲۲,۳۵۱
۰.۱%	۴۶۳,۸۷۳	۲۴,۳۵۹,۰۳۷	-	-	-	-	۴۶۳,۸۷۳	۲۴,۳۵۹,۰۳۷
۰.۰%	۱۲۲,۱۸۳	۵۱,۹۹۹,۷۸۹	-	-	-	-	۱۲۲,۱۸۳	۵۱,۹۹۹,۷۸۹
۰.۰%	۱۲۳,۰۱۴	۱۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۵	۱۲۱,۴۲۷	-	-	۱۲۴,۳۱۹	۱۱,۵۷۱,۴۲۷
۰.۲%	۲۰,۴۵	۶,۱۲۶,۴۵۰	۱,۲۱۶	۳۶۴۶,۵۵۰	-	-	۲,۲۶۱	۹,۷۸۳,۰۰۰
۰.۰%	۲۰۹,۸۴۵	۶۶,۰۷۹,۰۹۲	۷۸,۲۲۳	۲۴,۵۸۸,۰۶۶	-	-	۲۸۸,۰۷۸	۹۰,۶۶۷,۱۵۸
۰.۱%	۱۹۷	۶,۱۴۲,۵۰۰	-	-	-	-	۱۹۷	۶,۱۴۲,۵۰۰
۰.۰%	۴۰	۲۳,۷۷۶	-	-	-	-	۴۰	۲۳,۷۷۶
	۳۰,۳۵۹,۱۱۲		۲,۲۲۷,۲۱۷		۵,۳۳۶,۷۸۰		۲۷,۲۴۹,۵۴۹	
								جمع

۶-۲۰-۶-۲ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

کاهش

افزایش

درصد	مانده در پایان دوره		فروشن		خرید/افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۸.۸۳%	۴,۹۶۷,۶۳۶	۱۷,۲۵۸,۲۹۴,۳۷۸	۴۶,۹۴۱	۱۷۴,۳۴۵,۰۵۲	۳۴۹,۵۴۵	۱۰۵,۹۶۵,۹۰۷	۴,۶۶۵,۰۲۲	۱۷,۲۲۶,۶۷۲,۵۲۳
	۴,۹۶۷,۶۳۶		۴۶,۹۴۱		۳۴۹,۵۴۵		۴,۶۶۵,۰۳۲	

جمع



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰-۷-۷-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیر بورسی گروه به شرح زیر تفصیل می‌شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۰-۷-۱- گروه

درصد	کاهش			افزایش			مانده در ابتدای دوره			شرح
	مانده در پایان دوره		فروش	خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره	فروش	مانده در پایان دوره	خرید / افزایش سرمایه	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۰%	۲۶۷,۱۳۰	۷۱,۹۰۹	-	۰	۳۱,۳۳۹	۲,۷۶۵	۲۳۵,۷۹۱	۶۹,۱۴۴	۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۴%	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	۰	موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران
۴%	۴۴	۴۲,۷۵۰	-	۰	۰	۰	۴۴	۴۳,۷۵۰	۰	موسسه رتبه بندی اعتبار ایران
۲۰%	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	ساخت تجهیزات نیروگاهی آرمان نیرو آسیا
۳۴%	۱۶,۸۳۳	۴۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۱۶,۸۳۳	۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۰	کارگزاری بانک صنعت و معدن
۳۰%	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	گسترش صنعت علوم زیستی
۳۰%	۴۳,۵۶۹	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	-	۰	۰	۰	۴۳,۵۶۹	۴۳,۵۶۹,۳۰۰	۰	گسترش مواد پیشرفته
۲۱%	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	صنایع گاز تولید لنگرود
۳۰%	۲۰,۶۹۷	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	-	۰	۰	۰	۲۰,۶۹۷	۱۶,۳۴۵,۰۷۹	۰	گسترش انفورماتیک ایران
۱۷,۸%	۱,۸۷۳,۳۵۰	۲۷۷,۲۳۳,۴۵۶	-	۰	۰	۰	۱,۸۷۳,۳۵۰	۲۷۷,۲۳۳,۴۵۶	۰	آپادنا سرام
	۱۱,۴۳۷	-	-	-	۳۱,۳۳۹	-	۱۴,۲۴۰	-	-	سایر
	۲,۳۱۶,۲۲۰	-	-	-	-	-	۲,۲۸۷,۶۸۴	-	-	جمع

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۰-۷-۲- شرکت

درصد	کاهش			افزایش			مانده در ابتدای دوره			شرح
	مانده در پایان دوره		فروش	خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره	فروش	مانده در پایان دوره	خرید / افزایش سرمایه	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
۰%	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۴%	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	-	۰	۰	۰	۱۶۰	۱۶,۰۰۰	۰	موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران
۴%	۴۴	۴۳,۷۵۰	-	۰	۰	۰	۴۴	۴۳,۷۵۰	۰	موسسه رتبه بندی اعتبار ایران
	۳۵,۲۰۴	-	-	-	-	-	۳۵,۲۰۴	-	-	جمع

۲۰-۸- با توجه به غیر بورسی بودن شرکت‌های سرمایه گذاری شده، ارزش بازار آنها در دسترس نمی‌باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

-۲۰-۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در شرکت ها به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			مبلغ دفتری سرمایه گذاری			۲۰-۹- گروه
جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سایپا									
۱۶,۷۸۲	۱۶,۷۸۲	-	۲۴۴,۳۵۵	۲۴۴,۳۵۵	-	۵۰۹,۰۸۶	۳۹۲,۵۴۷	۳۱۷,۳۳۵	صندوق اهدی لوتوس پارسیان (بازار گردان نماد خسایا)
۱۴۸,۰۵۸	۱۴۸,۰۵۸	-	۴۴۶,۶۸۱	۴۴۶,۶۸۱	-	۱,۴۷۵,۴۲۱	۱,۱۶۷,۳۳۳	۱,۴۳۷,۰۲۸	کمک فنر ایندیمان
-	-	-	۶,۹۲۱	۳,۸۷۹	۳,۸۴۲	۱,۸۳۴,۶۲۸	-	۲,۵۰۰,۱۱۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	۸۵,۲۱۸	۸۵,۲۱۸	-	۱,۱۹۸,۱۸۰	۷۲۵,۶۸۱	۱,۲۳۷,۵۸۶	فنر سازی زر
۶,۱۴۰	-	۶,۱۴۰	۹,۴۲۱	-	۹,۴۲۱	۱,۶۵۸,۲۹۶	۲۰۳,۴۵۵	۷۴۷,۱۱۵	بانک ملت
۲۸,۱۷۹	-	۲۸,۱۷۹	۲۸۲,۲۸۳	۲۳۳,۶۴۷	۴۸,۶۳۶	۱,۱۴۶,۰۹۱	۱,۲۲۳,۶۵۶	۶۷۸,۲۶۳	داروسازی جابر ابن حیان
۴۶,۹۳۷	-	۴۶,۹۳۷	(۹,۰۹۰)	(۴۶,۹۳۳)	۳۷,۸۴۳	۴۹۵,۵۱۲	۱,۱۶۲,۸۸۷	۶۳۶,۳۷۸	پشتوانه طلای لوتوس (طلای)
-	-	-	-	-	-	۷۹۴,۰۸۱	۴۶۱,۴۸۵	۶۰,۶۶۳	مواد اولیه دارو پخش
-	-	-	۸۲,۶۳۱	۱۹,۶۹۶	۶۲,۹۳۵	۵۵۷,۰۰۷	-	۵۷۶,۹۶۳	فولاد مبارکه اصفهان
۲۳۷,۸۵۱	۵۶,۴۸۸	۱۸۱,۳۶۳	۲۲۱,۴۲۶	۱۶۱,۷۸۸	۶۹,۶۳۸	۸۲۶,۶۲۶	۶۳۳,۶۴۶	۵۶۸,۹۵۹	سر. نفت و گاز تامین (تایپکو)
۹۰,۸۹۰	۳۰,۲۶۰	۶۰,۵۳۰	۱۲۵,۲۹۶	۲,۴۸۹	۱۲۲,۰۰۷	۷۸۱,۱۶۳	۵۴۹,۶۹۲	۵۴۶,۰۳۷	بانک تجارت (تجارت)
۲,۴۴۶	-	۲,۴۴۶	۲۰,۱۴۳	۹,۹۴۹	۱۰,۱۹۴	۴۱۰,۵۷۶	۴۵۸,۶۵۲	۴۴۳,۱۵۳	پالایش نفت اصفهان
۵۳,۷۲۰	-	۵۳,۷۲۰	۱۳۵,۸۴۲	۶۶,۹۰۹	۶۸,۹۳۳	۷۱۰,۳۷۰	۴۰۶,۹۶۱	۴۱۲,۹۶۲	توسعه معدن روی ایران
۸۰,۴۷۳	۵۵,۳۰۸	۲۵,۱۶۵	۵۲,۱۲۴	-	۵۲,۱۲۴	۲۲۹,۳۶۹	۳۴۹,۹۶۰	۳۴۹,۹۶۰	ملی صنایع مس ایران
۷۹,۸۲۲	۴۰,۰۶۰	۳۹,۷۷۲	۱۰۷,۳۳۱	۷۰,۰۲۴	۳۷,۳۰۷	۵۷۰,۰۰۴	۳۰۸,۴۹۱	۳۴۸,۲۱۳	بانک پارسیان
-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۱۴۹	۱۴۰,۵۱۶	۳۴۴,۴۶۱	بیمه حافظ
-	-	-	(۱,۰۸۴)	(۱,۰۸۴)	-	۲۴۷,۵۴۸	-	۲۴۱,۳۴۷	کشت و دام گلدهست نمونه اصفهان
-	-	-	۱۰,۰۴۰	۵۷۳	۱۴,۴۸۷	۳۷۲,۵۶۰	۳,۴۴۰	۳۴۰,۹۱۱	بانک اقتصاد نوبن
۳,۶۳۸	-	۳,۶۳۸	۹۳,۷۱۹	۸۶,۴۷۷	۷,۲۴۲	۳۴۲,۱۵۸	۲۲۸,۹۶۳	۳۲۴,۹۴۷	رادیاتور ایران
۱۳,۱۶۸	-	۱۳,۱۶۸	۱۹,۶۲۵	۱۷,۱۵۶	۲,۴۶۹	۳۷۱,۵۴۹	۳۱۷,۳۷۱	۳۱۹,۹۹۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۶۴۲	۳۰,۳۹۵	۲۹۶,۰۸۲	پتروشیمی غدیر
۷۰,۶۸۶	۴,۵۲۱	۶۶,۱۶۵	۳۹,۹۹۰	-	۳۹,۹۹۰	۲۸۹,۳۴۹	۲۸۵,۰۸۸	۲۸۵,۰۸۸	فرو سیلیسیم خمین
-	-	-	۹,۰۳۲	-	۹,۰۳۲	۱۶۹,۳۴۰	-	۲۸۱,۳۲۷	توسعه و عمران شهرستان نائین
-	-	-	۵۴۵	-	۵۴۵	۲۲۵,۲۳۸	-	۲۷۵,۵۵۹	فولاد خوزستان (فخوز)
۱۴,۸۴۳	-	۱۴,۸۴۳	(۸,۱۷۴)	(۲۵,۹۷۸)	۱۷,۰۰۴	۲۳۷,۸۴۴	۲۹,۴۹۵	۲۶۶,۸۳۰	پالایش نفت پندربیاس
۱۲۰,۴۴۴	۵۴,۲۰۶	۶۶,۲۲۸	۸۰,۰۲۶	۲۲,۶۲۷	۶۱,۳۹۹	۳۶۰,۹۵۵	۲۵۲,۶۸۱	۲۶۱,۹۹۳	بانک صادرات
-	-	-	۲۵۱	-	۲۵۱	۱۸۶,۱۹۲	۷۰,۰۰۳	۳۵۷,۱۲۲	صنایع لاستیکی سهند
۲۴,۵۰۴	۴,۵۶۹	۱۹,۹۳۵	۲۲,۳۴۹	۵۰,۸۷۰	۲۷,۴۷۹	۲۶۸,۲۶۲	۲۸۶,۰۷۲	۲۴۰,۳۸۵	توسعه معدن و فلزات
۲۲۳,۸۴۲	۱۷,۸۸۲	۵,۹۶۰	۲۰,۰۶۷	-	۲۰,۰۶۷	۲۴۸,۴۹۸	۲۴۳,۵۵۳	ذوب آهن اصفهان	
۹۶-	-	۹۶-	-	-	-	۱۷۶,۰۸۴	۱۵۰,۰۴۶	۲۲۶,۶۸۸	سیمان خوزستان (سخوز)
۱,۰۶۳	-	۱,۰۶۳	-	-	-	۲۲۰,۰۷۰	-	۲۲۵,۷۴۴	زمیاد
-	-	-	۲۷۳,۵۹۴	۲۷۱,۸۲۴	۱,۷۷۰	۲۳۱,۱۲۷	۲۲۱,۴۸۵	۲۲۴,۳۶۷	سرمایه گذاری آرمان گشت پاریز (خرگمن)
۱,۰۵۸	-	۱,۰۵۸	۲۷,۷۶۰	۲۱,۱۷۶	۶,۵۸۴	۲۶۷,۳۹۴	۲۱۸,۳۸۶	۲۲۰,۲۱۶	سرمایه گذاری مس سرچشمه
۱۰,۴۹۳	-	۱۰,۴۹۳	۳۹,۶۶۶	۳۲,۹۲۴	۶,۷۴۲	۲۲۶,۲۱۰	۲۲۱,۳۰۶	۲۲۲,۰۷۳	مدیریت پروژه های نیروگاهی مهنا
-	-	-	۶,۱۹۰	-	۶,۱۹۰	۱۳۴,۰۰۵	۲۱۴,۰۵۴	۲۱۴,۰۵۴	جمع نقل به صفحه بعد
۱,۰۸۶,۴۵۷	۴۲۸,۱۳۴	۶۵۸,۳۲۳	۲,۶۷۵,۹۷۸	۱,۹۲۹,۸۶۷	۷۴۶,۱۱۱	۱۸,۲۶۲,۴۸	۱۱,۳۴۰,۰۸۹	۱۶,۸۶۶,۲۶۹	



**شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری									
	درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰,۸۶,۴۶۷	۴۲۸,۱۳۴	۶۵۸,۳۲۳	۲,۶۷۵,۹۷۸	۱,۹۲۹,۸۶۷	۷۴۶,۱۱۱	۱۸,۲۶۲,۰۴۸	۱۱,۳۴۰,۰۸۹	۱۶,۸۶۶,۲۶۹	
نیرو محركه (خرمکه)	.	.	.	.	.	.	۱۴۷,۹۴۶	.	۲۰,۸۷۱	
کیمیا زنجان گستران	.	.	۱,۲۰۰	۱۷,۴۴۷	۹۳	۱۷,۳۵۴	۱۸۶,۰۷۹	۹۴,۱۴۹	۲۰,۱۹۷	
پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۰۰	.	.	۱۷,۳۶۳	۱۰,۵۴۱	۶,۸۲۲	۲۴۴,۵۲۳	۲۲۹,۹۲۲	۲۰,۱۲۸	
رنگ سازی مشهد	.	.	۱,۰۲۱	.	.	۱,۰۲۱	۱۳۹,۲۱۸	.	۱۹۶,۸۴۰	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۷۰	.	۳۷۰	۸,۱۸۰	۷,۹۳۶	۲۴۴	۲۵۳,۴۲۷	۲۲۸,۸۱۰	۱۹۰,۴۱۳	
مخابرات ایران	.	.	.	۱,۶۱۴	۱,۴۷۰	۱۴۴	۱۳۳,۵۴۰	۹۸,۸۰۶	۱۹۰,۰۵۷	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۹,۰۶۲	.	۱۹,۰۶۲	۲۴,۹۱۶	۱,۹۶۶	۲۲,۹۵۰	۱۶۸,۱۲۷	۱۶۶,۸۴۲	۱۵۹,۷۵۸	
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۲,۱۱۰	۵,۰۵۴	۲۷,۰۵۶	۶۸,۳۴۱	۴۰,۰۷	۷۷,۸۳۴	۱۲۴,۲۱۲	۱۵۴,۵۵۳	۱۵۰,۴۴۹	
پالایش نفت تهران	۴,۴۷۴	.	۴,۴۷۴	۵۸,۳۶۲	۳۰,۰۹۲	۲۷,۷۷۰	۲۱۵,۲۲۰	۱۹۲,۵۱۳	۱۴۸,۱۹۷	
کود شیمیائی اوره لردگان (شلد)	.	.	۴,۰۵۰	.	.	۴,۰۵۰	۱۰۸,۰۹۱	.	۱۴۶,۲۹۸	
کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	۱,۰۵۲	۱۹۷	۸۵۵	۸۲,۴۸۵	۱۴۳,۸۸۱	۱۳۹,۹۴۸		
فولاد کاوه جنوب کیش	۹,۱۴۴	.	۹,۱۴۴	۱۲,۹۰۲	۴۸۱	۱۲,۴۲۱	۱۹۵,۶۷۳	۱۳۷,۳۴۱	۱۳۶,۲۶۵	
سر. شفا دارو (شفا)	.	۱۱,۳۵۰	۱۰,۰۸۰	.	.	۱۰,۰۸۰	۱۱۱,۱۱۷	۱۳۵,۵۹۸	۱۳۵,۵۹۸	
پتروشیمی پردیس (شدیس)	.	.	.	.	.	.	۱۳۳,۸۵۶	۱۳۴,۷۲۸	۱۳۴,۷۲۸	
دارو رازک (درازک)	۱۴,۱۰۹	۴,۱۵۲	۹,۹۵۷	۱۵,۶۸۷	(۱۲۸)	۱۵,۸۱۵	۸۶,۷۷۰	۱۱۳,۸۰۸	۱۰۳,۸۴۵	
پتروشیمی نوری	۵,۵۱۶	.	۵,۵۱۶	۱۱,۸۷۱	.	۱۱,۸۷۱	۱۲۵,۰۹۴	۱۰۰,۲۵۲	۱۰۰,۲۵۲	
بیمه البرز	.	.	۳,۹۲۰	.	.	۳,۹۲۰	۸۸,۵۱۲	.	۹۹,۳۶۵	
توسعه صنایع بهشهر	۱۶۹	.	۱۶۹	۶,۱۵۱	۲,۴۱۱	۲,۷۴۰	۴۹,۲۶۹	۱۵۱,۲۴۱	۹۸,۰۴۲	
خدمات انفورماتیک	۳۰,۵۷۹	.	۳۰,۵۷۹	(۲,۱۵۹)	(۴,۰۲۲)	۱,۸۶۳	۴۹,۳۸۵	۱۰۴,۷۱۰	۹۵,۰۷۱	
پتروشیمی کرمانشاه	۲۹,۰۹۴	.	۲۹,۰۹۴	۱۶,۶۰۰	.	۱۶,۶۰۰	۱۲۳,۱۶۰	۹۳,۴۲۵	۹۳,۴۲۵	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر (شوینده)	.	.	۱,۹۳۲	۱,۹۳۲	.	.	۶۲,۴۱۱	۹۰,۳۲۳	۹۰,۳۲۳	
سیمان مازندران (سمازن)	۶,۱۸۸	۶,۱۸۸	.	.	.	.	۲۶۶,۹۴۵	۹۰,۰۸۹	۹۰,۰۸۹	
سیمان فارس و خوزستان	.	.	۱۳,۹۲۲	.	۱۳,۹۲۲	۱۱۳,۱۲۵	۴۹,۷۲۸	۸۸,۶۱۲		
صنایع فولاد ایلاری یزد	۳۶۹۶	.	۳۶۹۶	۲۹,۷۸۱	۲۹,۷۸۱	.	۹۱,۰۱۴	۱۵۹,۹۷۲	۸۶,۷۰۶	
داروی برتک (برتک)	.	.	۱,۷۰۸	.	۱,۷۰۸	۱,۷۵۸	۵۴,۶۰۵	.	۸۴,۲۴۲	
ارتباطات سیار	.	.	۳,۸۶۹	.	۳,۸۶۹	۴۳,۲۲۷	۸۱,۰۴۷	۸۱,۰۴۷		
سرمایه گذاری صبا تامین	۶,۲۰۷	.	۶,۲۰۷	۷,۲۸۸	.	۷,۲۸۸	۵۳,۷۵۹	۷۳,۲۲۴	۷۳,۲۲۴	
پلی اکریلیک ایران	.	.	.	.	.	.	۵۶۶۸۰	.	۷۲,۰۲۰	
چدن سازان (چدن)	.	.	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۳,۹۰۰	.	۷۱,۸۷۰	
غذایی و قندتریت جام	.	.	(۸,۲۷۵)	(۸,۲۷۵)	.	.	۴۱,۱۶۹	۹۴,۲۰۲	۷۱,۱۱۵	
تولید برق دماوند (دماوند)	.	.	۳,۰۹۹	۲,۴۶۹	۶۳	۴۹,۵۷۰	۷۰,۲۶۴	۷۰,۲۶۴		
داده گستر عصر نوین - های وب	۴,۹۱۴	.	۴,۹۱۴	۹,۵۵۶	۶,۹۷۲	۲,۰۸۴	۵۲,۳۰۴	۹۸,۳۴۴	۶۷,۸۳۰	
شرکت بورس ارزی ایران	.	.	۳,۵۲۷	۲,۷۶۶	۷۶۱	۶۰,۵۲۷	۴,۲۴۰	۶۷,۵۷۲		
سرمایه گذاری غدیر	۲۰۲	.	۲۰۲	۱۳,۴۵۶	۱,۲۲۶	۱۲,۲۳۰	۱۰۷,۴۴۴	۶۸,۰۳۴	۶۶,۷۵۵	
صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	.	۸۳,۷۲۸	۶۰,۲۵۰	۶۰,۲۵۰	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۲۵۳,۵۰۱	۴۴۳,۵۲۸	۸۲۱,۳۲۳	۳,۰۳۵,۵۸۹	۲,۰۵۹,۷۸۱	۹۷۵,۸۰۸	۲۲,۷۶۲,۹۳۱	۱۴,۵۶۰,۳۴۲	۲۰,۹۴۱,۸۶۸	



**شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه	مبلغ دفتری سرمایه گذاری									
	درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
	جمع	سود سهام	سود(زیان) فروش	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	سود سهام	خالص ارزش فروش ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۲۵۳,۵۰۱	۴۴۳,۵۲۸	۸۲۱,۳۲۳	۳,۰۳۵,۵۸۹	۲,۰۵۹,۷۸۱	۹۷۵,۸۰۸	۲۲,۷۶۲,۹۳۱	۱۴,۵۶۰,۳۴۲	۲۰,۹۴۱,۸۶۸	۵۷,۲۱۲	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	۴,۹۹۸	۳,۹۹۸	۱,۰۰۰	۴۹,۸۰۷	.	۵۴,۰۷۴	گروه بهمن (خیمهن)
.	۵۹,۷۷۹	۳,۴۰۶	.	۵۴,۰۷۴	مالیل سایبا
.	۳۰,۳۱۶	.	۴۵,۶۰۰	.	ماشین سازی اراک
.	.	.	۲,۷۷۹	۸۶۱	۱,۹۱۸	۲۳,۷۴۳	۵۲,۰۴۵	۴۱,۴۵۶	.	پخش البرز (پخش)
.	.	.	(۷۹۱)	(۷۹۱)	.	۳۹,۰۷۴	۵,۳۵۷	۴۱,۴۰۹	.	شکر شاهزاد
.	۱۲,۹۵۵	۲۹,۰۹۴	۳۹,۰۹۴	.	بانک ایران زمین (زمین)
۶,۷۱۰	۱,۹۶۱	۴,۷۴۹	۵۷۵	.	۵۷۵	۳۲,۲۲۳	۲۸,۲۱۱	۳۸,۲۱۱	.	سر. گروه صنایع پهلوی ایران
۴۴	.	۴۴	(۴,۵۴۷)	(۷,۱۷۲)	۲,۶۲۵	۲۷,۸۶۹	.	۳۲,۹۳۲	.	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
.	.	۷,۱۷۳	۳,۲۸۷	۳,۸۸۶	۳۶,۴۲۹	.	.	۳۱,۴۶۴	.	پتروشیمی بوعلی سینا
.	۹,۷۵۱	۳۱,۰۰۸	۳۱,۰۰۸	.	.	قند ثابت خراسان
۴,۲۰۴	.	۴,۲۰۴	۷,۹۷۶	۳,۰۸۳	۴,۸۹۳	۳۶,۶۷۰	۴۷,۱۰۷	۳۰,۸۳۵	.	پتروشیمی تندگویان
۱۲,۰۰۵	۱,۵۱۹	۱۰,۴۸۶	۱۸,۵۸۴	۱۰,۰۳۱	۸,۰۵۳	۳۵,۹۵۸	۶۸,۶۶۲	۳۰,۲۴۸	.	پتروشیمی قائد بصیر
.	.	.	۲,۳۲۴	.	۳,۳۲۴	۲۵,۰۲۳	۲۸,۷۹۹	۲۸,۷۹۹	.	پتروشیمی شازند
۲۲,۷۳۳	۳۳۰	۲۲,۴۰۳	۵,۴۳۶	۹۶۶	۴,۴۷۰	۲۹,۷۶۱	۳۱,۸۷۵	۲۸,۷۹۱	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۳,۵۴۸	.	۳,۵۴۸	۱۱,۸۴۸	۹,۶۸۴	۲,۱۶۴	۲۰,۶۹۹	۷۸,۱۲۳	۲۵,۷۹۹	.	کیمیدارو (دکمی)
.	۲۵,۰۱۵	۲۲,۱۷۲	۲۲,۱۷۲	.	سر. توسعه و عمران استان کرمان
.	۱۳,۴۷۰	۲	۱۷,۸۲۳	.	سایپا آذین
.	۱۷,۱۴۲	.	۱۷,۴۱۷	.	فولاد امیرکبیر کاشان (فجر)
.	.	.	۴,۴۷۶	۲,۶۵۶	۱,۸۲۰	۱۹,۳۰۸	.	۱۶,۵۹۳	.	پتروشیمی پارس
.	۱۶,۲۲۵	.	۱۴,۳۲۹	.	بانک قرض الحسنه رسالت
.	۱۴,۹۷۳	۱۳,۹۸۱	۱۳,۹۸۱	.	پاکستان
.	.	.	۱,۱۴۷	.	۱,۱۴۷	۱۳,۲۸۶	۱۲,۶۰۷	۱۲,۶۰۷	.	فولاد هرمزگان جنوب
.	۱۱,۰۶۴	۹,۴۹۲	۹,۴۹۲	.	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۵۳,۷۲۵	۴۲,۶۰۵	۱۱,۱۳۰	۲,۱۵۶	۴۸۶	۲,۶۷۰	۲۴,۶۲۳	۶,۰۲۰	۷,۱۴۰	.	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۵۲۴	.	۱,۵۲۴	۶۴۸	.	۶۴۸	۹,۵۱۱	۴,۳۹۶	۴,۳۹۷	.	املاخ ایران
۷,۹۴۶	۷,۹۴۶	.	۲۸,۲۶۰	۲۸,۲۶۰	.	۳,۴۵۴	۲۰,۴۹۳	۳,۹۸۱	.	ایران خودرو دیزل
.	.	.	۲۴,۳۹۳	۲۴,۱۶۲	۲۳۱	۳,۱۲۲	.	۳,۸۱۵	.	دانساری اسوه
.	.	.	۱۷۵	۱۷۵	.	۳,۱۱۸	۵,۰۲۵	۳,۸۱۱	.	پارس خودرو
۲,۹۷۹	.	۲,۹۷۹	۱,۶۷۹	.	۱,۶۷۹	۳۰,۵۲۷	۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	.	سپهده گذاری مکری اوراق بهادر
۷۱۱	.	۷۱۱	۱,۳۵۶	.	۱,۳۵۶	۲۳۴,۶۱۳	۱۶۳	۱۶۳	.	شرکت بورس کالای ایران
.	.	.	۳	.	۳	۲۶۷	۱۵۵	۱۵۵	.	رایان سایبا
.	۲۰	۱	۱	.	ایران خودرو
.	۱۴۳	۱	۱	.	سایپا شیشه
.	۱	.	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۱۰,۷۵۹	.	۱۰,۷۵۹	۵۶,۱۴۴	۴۹,۶۴۷	۶,۴۹۷	.	۱۸۹,۵۳۴	.	.	داروسازی زاگرس قارمذ پارس
۱,۳۸۰,۳۹۹	۴۹۷,۸۸۹	۸۹۳,۸۶۰	۲,۲۲۴,۳۸۲	۲,۱۹۹,۱۱۵	۱,۰۲۵,۲۶۷	۲۲,۶۸۳,۱۷۸	۱۵,۲۷۰,۷۶۶	۲۱,۶۴۹,۵۷۷	جمع نقل به صفحه بعد	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مبلغ دفتری سرمایه گذاری										گروه	
		درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				خلاص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	سود	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	جمع نقل از صفحه قبل	
۱,۳۸۰,۳۹۹	۴۹۷,۸۸۹	۸۹۳,۸۶۰	۳,۲۲۴,۳۸۲	۲,۱۹۹,۱۱۵	۱,۰۲۵,۲۶۷	۲۲,۶۸۳,۱۷۸	۱۵,۲۷۰,۷۶۶	۲۱,۶۴۹,۵۷۳		داروسازی فارابی	
۱۳,۱۸۸	۰	۱۳,۱۸۸	۴۹,۹۶۴	۴۲,۸۰۰	۷,۱۶۴	۰	۱۷۸,۸۲۲	۰		سر. مسکن پردیس (ثیردیس)	
۰	۰	۰	۵۸,۶۷۱	۵۸,۶۷۱	۰	۰	۱۱۴,۹۰۱	۰		تکادو	
۰	۰	۰	۲,۷۸۹	۲,۷۸۹	۰	۰	۸۷,۷۹۳	۰		توکا رنگ فولاد سپاهان (شتوکا)	
۰	۰	۰	۳۱,۵۰۷	۳۱,۵۰۷	۰	۰	۷۱,۸۰۳	۰		مجتمع صنایع و معدن احیاء سپاهان	
۱,۴۳۸	۱,۴۳۸	۰	۱۸,۶۰۴	۱۸,۶۰۴	۰	۰	۶۹,۸۸۶	۰		نورد آلمینیوم (فنوال)	
۰	۰	۰	۴۱,۰۷۹	۴۱,۰۷۹	۰	۰	۵۶,۷۳۴	۰		تایدو اترخاورمیانه	
۰	۰	۰	۲۸,۱۴۱	۲۸,۱۴۱	۰	۰	۵۶,۴۱۱	۰		کالسیمین	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۰۶	۰		پتروشیمی خراسان	
۱۵,۶۷۵	۱۰,۳۹۶	۵,۲۷۹	۲۲,۵۱۱	۲۲,۵۱۱	۰	۰	۴۰,۴۴۸	۰		سبحان دارو (سبحان)	
۰	۰	۰	۷,۳۲۸	۷,۳۲۸	۰	۰	۳۹,۸۹۳	۰		پگاه خراسان	
۰	۰	۰	۱۱,۲۳۷	۱۱,۲۳۷	۰	۰	۳۵,۳۹	۰		باما	
۴۱	۰	۴۱	۶,۲۰۴	۶,۲۰۴	۰	۰	۲۷,۴۴۳	۰		محور سازان ایران خودرو	
(۵,۴۸۲)	(۵,۴۸۲)	۰	۱۲,۰۸۹	۱۲,۰۸۹	۰	۰	۲۲,۱۰۲	۰		فرابورس ایران (فرابورس)	
۰	۰	۰	۶,۷۸۹	۶,۷۸۹	۰	۰	۱۹,۰۰۲	۰		آذرب	
۰	۰	۰	۷,۴۸۸	۷,۴۸۸	۰	۰	۱۸,۴۸۸	۰		نفت سپاهان	
۷۸۰	۷۸۰	۷۸۰	۱,۹۹۷	۱,۹۹۷	۰	۰	۱۶,۶۷۳	۰		بیمه میهن	
۰	۰	۰	(۲۹۳)	(۲۹۳)	۰	۰	۱۵,۷۴۰	۰		بهمن دیزل (خدیزل)	
۰	۰	۰	۷,۴۴۴	۷,۴۴۴	۰	۰	۱۵,۴۹۴	۰		بیمه معلم (وعلم)	
۲,۲۰۱	۰	۲,۲۰۱	(۱,۹۹۹)	(۱,۹۹۹)	۰	۰	۱۵,۳۹۳	۰		تامین سرمایه بانک ملت (تملت)	
۰	۰	۰	۱,۲۷۱	۱,۱۵۴	۱۱۷	۰	۱۲,۸۰۴	۰		سرمایه گذاری پتروشیمی ساختمان خلیج فارس	
۰	۰	۰	(۱,۱۶۸)	(۱,۱۶۸)	۰	۰	۱۲,۲۹۹	۰		مهرکام پارس	
۰	۰	۰	۱,۲۳۱	۱,۲۳۱	۰	۰	۱۱,۳۸۶	۰		کشت و دامداری ذکا	
۰	۰	۰	۱۹۰	۱۹۰	۰	۰	۹,۰۴۳	۰		پارس دارو	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۲	۰		بنی محلل توسعه ص معدن غدیر	
۰	۰	۰	۱۰	۱۰	۰	۰	۱۵	۰		پارس سرام	
۰	۰	۰	۱۱,۴۳۱	۱۱,۴۳۱	۰	۰	۰	۰		کشت و صنت پیادر	
۱۹,۷۷۲	۱۹,۷۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
۴۲۶	۰	۴۲۶	۰	۴۹۶	۴۹۶	۰	۰	۰		توسعه ساختمان	
۰	۰	۰	(۱۳۵)	(۱۳۵)	۰	۰	۰	۰		نورد قطعات	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		پرداخت الکترونیک پاسارگاد	
۰	۰	۰	۴,۱۳۸	۴,۱۳۸	۰	۰	۰	۰		پالایش نفت شراز	
۰	۰	۰	۱۰,۸۵۷	۷,۸۹۶	۲,۹۶۱	۰	۰	۰		پویا زرگان آقی دره	
۰	۰	۰	۲۱,۲۸۵	۲۱,۲۸۵	۰	۰	۰	۰		خاک نسوز آباد	
۱۰,۵۹۹	۱۰,۵۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		توکا فولاد	
۴۷,۶۴۸	۲۲,۵۲۸	۲۰,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		نفت بهران	
۶۱,۷۲۳	۶۰,۰۵۰	۱,۱۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰		کشاورزی مکانیکی اصفهان	
۱۲۸,۱۵۰	۲۸,۷۶۲	۱,۹,۳۸۸	۳۷۸,۶۸۳	۳۱۱,۵۸۳	۶۷,۱۰۰	۱,۳۵۹,۴۸۲	۲,۳۸۸,۴۴۷	۴۹۵,۵۳۹		سایر	
۱,۶۸۵,۵۶۸	۶۵۰,۴۵۲	۱,۰۴۶,۴۶۶	۳,۹۶۶,۴۲۲	۲,۸۶۳,۸۱۳	۱,۱۰۲,۶۰۹	۲۵,۰۴۲,۶۶۰	۱۸,۶۶۰,۲۲۴	۲۲,۱۴۵,۱۱۲		جمع	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

گروه										
مبالغ به میلیون ریال)										
	درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			خالص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	سود سهام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری										
.	۴۷۲,۱۱۸	.	۴۷۷,۱۵۳	صندوق با درآمد ثابت صندوق س. لبخند فارابی
.	۴۴۱,۴۲۰	.	۴۰۹,۵۲۰	صندوق نوع دوم رایکارایکا)
.	.	.	۴۳	۴۳	.	.	۳۵۴,۹۰۳	۳۳۹,۴۳۵	۳۳۴,۹۸۰	صندوق آوای فردای زاگرس(فردای)
.	.	.	۶۴,۵۲۹	۶۴,۵۲۹	.	.	۳۱۹,۱۷۸	۴۵۰,۰۵۹	۳۱۵,۴۴۷	صندوق س. نوع دوم کارا
.	.	.	۱۵,۹۲۴	۱۲۲	۱۵,۷۹۱	.	۲,۰۷۴	.	۳۰,۹۲۹	صندوق سپه پایدار
.	۲۹۶,۷۳۰	۶۰,۸۹	۲۹۹,۷۲۵	صندوق س. با درآمد ثابت گمند(گمند)
.	.	.	۲,۵۱۶	۲,۵۱۶	.	.	۵۷۵,۶۱۰	۵,۱۸۱	۲۲۹,۶۰۹	صندوق با درآمد ثابت کیان
.	.	.	۲,۹۱۷	۲,۹۱۷	.	.	۸۱,۴۸۵	.	۹۴۵,۰۸	صندوق س. شاخصی کیان
.	.	.	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	.	.	۷۵,۷۴۰	.	۷۵,۱۱۲	صندوق اندیشه ورزان صیانتین (بازار گردانی)
.	۱۲۲,۳۴۱	۵۶,۹۹۴	۵۶,۹۹۴	صندوق سرمایه گذاری صبا نیک
.	.	.	۱,۵۳۵	۱,۵۳۵	.	.	۵۵,۱۱۲	.	۵۴,۶۰۸	صندوق با درآمد ثابت افرا ناماد پایدار
.	.	.	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	.	.	۳۵,۵۶۰	۳۴۱,۸۰۸	۳۱,۹۳۴	صندوق س. با درآمد ثابت مانی
.	۲۱,۹۵۹	.	۲۲,۸۲۱	صندوق س. تجارت شاخصی کاردان
.	۱۴,۴۴۷	۵۰,۰۵۸	۱۰,۰۰۴	برتو پاپش پیشو (برتو)
.	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی لیدکو
.	.	.	۴۶۲	.	۴۶۲	.	۲,۴۶۵	۲,۳۹۳	۲,۴۹۲	صندوق سرمایه گذاری صنعت و معدن
.	.	.	۸۸۳	.	۸۸۳	.	۱۲۶,۱۳	۱,۴۵۹	۱,۴۵۹	صندوق سرمایه گذاری مشترک کوتیر
.	.	.	۵,۴۰۵	۵,۴۰۵	.	.	۱,۰۸۵,۳۹۳	.	.	صندوق با درآمد ثابت تصمیم
.	.	.	۲۴۶	۲۴۶	.	.	۳۹۹,۶۹۶	.	.	صندوق سپر سرمایه پایدار(سپر)
.	۴۲۹,۲۴۴	.	.	صندوق ثبات و پستات(ثبات)
.	۵,۷۹۵	.	.	صندوق اعتماد آفرین پارسیان
۲,۴۰۹	۲,۴۰۹	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر
جمع واحدهای صندوق های سرمایه گذاری										
۲,۴۰۹	۲,۴۰۹	.	۱۲۸,۱۵۶	۱۱۱,۰۲۰	۱۷,۱۳۶	۲,۹۶۷,۷۵۴	۳,۰۷۶,۶۰۵	۲,۸۰۷,۶۶۶		مشارکت مالی
.	۶۱۵,۳۴۰	۶۱۵,۳۴۰	.	سپرده های کوتاه مدت بانکی
.	۶۷,۳۶۹	۱,۴۲۲	.	جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۶۹۹,۳۲۷	۶۵۲,۸۶۱	۱,۰۴۶,۴۶۶	۴,۰۹۴,۵۷۷	۲,۹۷۴,۸۳۲	۱,۱۱۹,۷۴۵	۲۸,۰۱۰,۴۱۴	۲۲,۴۱۹,۵۳۸	۲۵,۵۶۹,۵۴۱		



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه									
مبلغ دفتری سرمایه گذاری									
درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
جمع	سود(زیان) فروش سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
شرکتهاي پذيرفته شده در بورس									
سایپا									
سایپا بازارگردانی	۱۱۰,۲۴۶	۱۱۰,۲۴۶	۰	۱,۳۲۷,۳۲۸	۱,۳۲۷,۳۲۸	۰	۱۸۵,۰۷۹,۶۵۷	۲۴۰,۸۲,۹۵۷	۲۶,۰۳۳,۴۷۰
سایپا دبزل (خواوه)							۱,۳۴۹,۷۶۱	۹۲۸,۳۳۶	۲,۱۶۸,۱۴۰
صنعتی نیرو محركه	۱,۹۶۶	۰	۱,۹۶۶	۴۲۳	۰	۴۲۳	۳۰۴,۷۸۴	۱۲,۹۶۱	۱۲,۹۶۱
پارس خودرو	۲۲,۲۱۸	۲۲,۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۷,۴۲۹,۶۰۶	۱,۱۳۴,۹۰۶	۱,۱۳۴,۹۰۶
پژوژه نیروگاهی هفتا	۳,۲۴۸	۰	۳,۲۴۸	۸,۵۲۵	۰	۸,۵۲۵	۳۰۷,۳۲۳	۴۶۲,۸۷۳	۴۶۲,۸۷۳
سر.تمامی اجتماعی	۱,۰۲۱	۰	۱,۰۲۱	۰	۰	۰	۵۷,۷۷۹	۱۲۲,۱۸۳	۱۲۲,۱۸۳
خدمات انفورماتيك	۳,۴۷۱	۰	۳,۴۷۱	۱,۹۰۳	(۵۲۷)	۲,۴۲۰	۶۶,۹۷۳	۱۲۴,۲۱۹	۱۲۴,۰۱۴
بورس انرژي	۹۷۸	۰	۹۷۸	۳۲۸	۰	۳۲۸	۱۷۹,۰۱۲	۳,۶۶۱	۲,۰۴۵
بانک ملت	۵,۳۷۳	۰	۵,۳۷۳	۱۸۷,۹۹۲	۱۷۹,۴۱۲	۸,۵۸۰	۲۹۶,۸۴۷	۲۸۸,۰۷۸	۲۰۹,۸۴۵
سپرده گذاري مرکزي و تسويه وجوده				۲۳,۷۱۴	۲۳,۶۴۲	۷۱	۲۱۰	۱۹۷	۱۹۷
ساير شركتها						۵۶	۴۰	۴۰	۴۰
جمع شرکتهاي پذيرفته شده در بورس	۱۵۸,۰۵۱	۱۴۲,۴۶۴	۱۶,۰۵۷	۱,۴۹۱,۵۶۶	۱,۴۷۱,۱۸۹	۲۰,۳۷۷	۲۰۵,۵۷۹,۴۰۷	۲۷,۲۴۹,۵۴۹	۳۰,۳۵۹,۱۱۲
ساير شركتها									
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه							۲۲۵,۷۹۱	۲۶۷,۱۳۰	
موسسه توسعه صنعت سرمایه گذاري ايران							۱۶۰	۱۶۰	
موسسه رتبه بندی اختیار ايران							۴۴	۴۴	
ساخت تجهيزات نیروگاهی آرمان نیرو آسپا							۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	
کارگزاری بانک صنعت و معدن							۱۶,۸۲۳	۱۶,۸۲۳	
گسترش صنعت علوم زیستي	۴,۵۰۷	۰	۴,۵۰۷	۰	۰	۰	۶۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰	
گسترش مواد پيشرتفه							۴۳,۵۶۹	۴۳,۵۶۹	
سایع گاز تولید لگترود							۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	
گسترش انفورماتيك ايران							۲۰,۶۹۷	۲۰,۶۹۷	
بنيان صنعت فارس (تابکو)							۰	۰	
آپادنا سرام	۷,۰۵۵	۷,۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۱,۸۷۲,۳۵۰	۱,۸۷۲,۳۵۰	
ساير				(۲,۶۴۰)	(۲,۶۴۰)	۰	۱۴,۲۴۰	۱۱,۴۳۷	
جمع شرکتهاي غيربورسي	۱۲,۶۲	۷,۵۵۵	۴,۵۰۷	(۲,۶۴۰)	(۲,۶۴۰)	۰	۲,۲۸۷,۶۸۴	۲,۳۱۶,۲۲۰	
سپرده سرمایه گذاري بلندمدت							۲۰	۲۰	
جمع سرمایه گذاري بلند مدت	۱۷۰,۵۸۳	۱۵۰,۰۱۹	۲۰,۵۶۴	۱,۴۸۸,۹۲۶	۱,۴۶۸,۵۴۹	۲۰,۳۷۷	۲۰۵,۵۷۹,۴۰۷	۲۹,۵۳۷,۲۵۳	۳۲,۶۷۵,۳۵۲
کاهش ارزش سرمایه گذاري بلند مدت							(۲,۱۵۴,۱۹۹)	(۲,۲۸۲,۲۷۲)	
جمع کل سرمایه گذاري ها	۱,۸۶۹,۹۱۰	۸۰۲,۸۸۰	۱,۰۶۷,۰۳۰	۵,۵۸۳,۵۰۳	۴,۴۴۳,۳۸۱	۱,۱۴۰,۱۲۲	۲۲۳,۵۸۹,۸۲۱	۴۹,۸۰۲,۵۹۲	۵۵,۹۶۲,۶۲۱



شرکت گروه سرمایه‌گذاری ساپیا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبلغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری										۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲-۰۴-۲
درآمد سرمایه‌گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۶/۳۱		درآمد سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت		درآمد سرمایه‌گذاری های کوتاه مدت	
جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	سود سهام	خالص ارزش فروش در	۱۴۰۱/۶/۳۱	۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲-۰۴-۲		
.	.	.	۹۳۹	.	۹۳۹	.	۵۰۰,۷۲۲	.	۶۷۵,۰۳۷	.	۶۷۵,۰۳۷	کارخانجات کمک فنر ایندیمان	
۱۶,۴۱۱	.	۱۶,۴۱۱	۲۱۲,۴۷۳	۱۹۰,۰۳۸	۱۷,۴۳۵	۲۷۶,۴۹۷	۵۳۵,۵۹۸	۱۶۸,۰۱۸	.	.	.	بانک ملت	
۲۱,۷۶۲	.	۲۱,۷۶۲	۵۸,۴۴	-۱۰,۷۷۷	۱۶,۶۲۰	۲۱۷,۴۱	۴۶۰,۰۴۹	۲۶۹,۷۱۳	.	.	.	داروسازی جاگوارین خیان	
۱۰,۴۹۳	.	۱۰,۴۹۳	۳۹,۶۶۸	۲۲,۹۲۶	۶,۷۴۲	۲۳۶,۶۱۰	۳۳۱,۳۰۶	۲۲۲,۰۷۳	.	.	.	سر مس سرچشمہ	
۱۴۴,۱۷۶	۴۲۵,۵۷	۱۰,۱۵۹	۱۱۷,۳۲۷	۹۴,۷۱۲	۲۲۶,۲۵	۲۵۰,۳۴۷	۱۸۹,۷۸۳	۱۹۱,۰۰۲	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان	
۷,۲۵۵	.	۷,۲۵۵	۱۵۶,۳۶	۲,۱۲۸	۱۲,۵۰۸	۱۱۶,۴۱۱	۱۱۵,۴۹۷	۹۴,۷۲۱	.	.	.	صنایع لاستیکی سهند	
۴۵,۸۱۰	.	۴۵,۸۱۰	۲۴,۳۹۹	.	۲۴,۳۹۹	۱۴۲,۴۳۶	۹۷۰,۰۵۲	۱۱۶,۹۷۷	.	.	.	پالایش نفت پندرباغیان	
۵,۵۵	.	۵,۵۵	۱۱,۴۹۶	.	۱۱,۴۹۶	۵۲,۷۹۱	۹۶,۰۴۵	۹۶,۰۴۵	.	.	.	معدن روی ایران	
۸۶۵	۸۶۵	.	۴,۷۵۳	۴,۷۵۳	.	۲۵۲,۹۲۰	۸۶,۳۶۰	۲۷۲,۹۷۶	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۲,۰۹	.	۲,۰۹	۵۹۵	.	۵۹۵	۸۳,۴۳۰	۷۰,۴۴۸	۷۰,۴۴۸	.	.	.	رادیاتور ایران	
۴,۹۱۴	.	۴,۹۱۴	۱,۴۴۵	-۵۰۴	۱,۹۹۹	۴۰,۴۶۲	۶۲,۰۶۱	۵۵,۳۶۰	.	.	.	دانده گستر عمر نوین - های ووب	
.	۸۲,۷۲۸	۶۰,۳۵۰	۶۰,۳۵۰	.	.	.	صنایع شیمیایی ایران	
.	.	.	۲۸,۱۴۱	۲۸,۱۴۱	.	.	۵۶,۴۱۱	.	.	.	.	تابلوپاک خاورمیانه
.	.	.	۱۷,۲۸۵	۱۷,۲۸۵	.	.	۵۶,۰۲۰	.	.	.	.	محجتب صنایع و معدن احیاء سپاهان
.	.	.	۵۱۳	۱۹۷	۲۱۶	۲۸,۹۸۴	۵۲,۱۱۷	۴۸,۱۸۴	.	.	.	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	
۵,۳۲۱	.	۵,۳۲۱	۱۳,۹۲۳	.	۱۳,۹۲۳	۱۱۳,۱۲۵	۴۹,۷۲۸	۸۸,۶۱۲	.	.	.	سپاهان فارس و خوزستان	
۴,۲۰۴	.	۴,۲۰۴	۷,۹۷۶	۲,۰۸۳	۴,۸۹۳	۲۶,۶۷۰	۴۷,۱۰۷	۳۰,۸۳۵	.	.	.	پتروشیمی تندگویان	
.	.	.	۹,۸۷۳	.	۹,۸۷۳	۱۰,۵۰۵	۴۱,۱۰۷	۱۱۸,۶۷۶	.	.	.	ص. معدنی کمپیا زنجان گستران	
۲,۳۸۱	.	۲,۳۸۱	۵۷۵	.	۵۷۵	۳۲,۲۲۳	۳۸,۲۱۱	۳۸,۲۱۱	.	.	.	سر گروه بهشهر بران	
.	۹,۷۵۱	۳۱,۰۰۸	۳۱,۰۰۸	.	.	.	قند تابت خراسان	
.	۱۶۴,۰۹۵	۲۴,۰۵۵	۱۷۰,۳۲۴	.	.	.	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	
.	۲۵,۱۴۵	۲۲,۱۷۲	۲۲,۱۷۲	.	.	.	سر توسعه و عمران استان کرمان	
۳,۵۷۵	.	۳,۵۷۵	۵,۷۸۷	.	۵,۷۸۷	۵۰,۳۲۱	۲۱,۵۶۶	۴۱,۱۸۴	.	.	.	پالایش نفت اصفهان	
.	۲۷,۰۰۰	۱۲,۹۸۱	۱۲,۹۸۱	.	.	.	پاکستان	
.	۱۴,۹۷۳	۲,۰۴۰	۲۲,۸۸۱	.	.	.	مالیل ساپیا	
۹۷۸	.	۹۷۸	۳,۱۹۴	۲,۷۶۶	۴۲۸	۲۲۶,۸۹۷	۲۵,۱۱	۲,۵۹۱	.	.	.	شرکت بورس ابرزی ایران	
۲,۷۹۸	.	۲,۷۹۸	۱,۶۷۹	.	۱,۶۷۹	۳۰,۵۲۷	۱۵۶۹۵	۱۵۶۹۵	.	.	.	سپهوده گذاری مرکزی اوراق بهادر	
۷۱۱	.	۷۱۱	۱,۳۵۶	.	۱,۳۵۶	۲۲۴,۶۱۳	۱۶۳	۱۶۳	.	.	.	شرکت بورس کالای ایران	
۲۱	.	۲۱	۲	.	۲	۲۶۷	۱۵۵	۱۵۵	.	.	.	رایان ساپیا	
.	۶۹	۱۷	۱۷	.	.	.	پارس خودرو	
.	.	.	۱	.	۱	۱۲۷	۶	۶	.	.	.	زمینه	
۴۸	.	۴۸	۱	.	۱	۹۵	۴	۴	.	.	.	فلوسازی زر	
.	۵۷	۲	۲	.	.	.	ساپیا آذین	
.	۱۴۳	۱	۱	.	.	.	ساپیا شیشه	
۲,۱۳۰	۱,۹۶۱	۱۶۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	منطقه همشهر
۱۶۳۱	۱,۱۰۸	۵۲۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فاسی ایران
۲۸۲,۶۲۵	۴۶,۵۹۲	۲۲۷,۰۲۲	۵۲۴,۳۸۸	۳۷۰,۵۹۶	۱۵۳,۶۹۲	۲,۳۵۶,۰۱۹	۲,۵۶۹,۰۱۲	۲,۹۲۹,۸۴۴	.	.	.	جمع نقل به صفحه بعد	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مبلغ دفتری سرمایه گذاری										
جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	جمع	سود(زیان) فروش	سود سهام	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۸۳,۶۲۵	۴۶,۵۹۲	۲۲۷,۰۳۲	۵۲۴,۳۸۸	۳۷۰,۶۹۶	۱۵۳,۶۹۲	۳,۳۵۶,۰۱۹	۲,۵۶۹,۰۱۲	۲,۹۲۹,۸۴۴	جمع نقل از صفحه قبل	
۵,۰۵۹	-	۵,۰۵۹	-	-	-	-	-	-	بالایش نفت لوان	
۲۵,۸۴۷	۲۵,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران	
۴,۲۳۵	-	۴,۲۳۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه	
۴۴	-	۴۴	-	-	-	-	-	-	خودکافایی آزادگان	
-	-	-	-۱,۰۸۴	-۱,۰۸۴	-	-	-	-	بیمه حافظ	
۲,۳۴۴	۲,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان	
۳۶۸	-	۳۶۸	-	-	-	-	-	-	بالایش نفت تهران	
۱,۰۶۳	-	۱,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان	
۲,۴۹۶	۲,۴۹۶	-	-	-	-	-	-	-	توسعه بین المللی پدیده شاندیز	
-	-	-	۱۰,۴۵۲	۱۰,۴۵۲	-	-	-	-	پارس سرام	
۱۷۰	-	۱۷۰	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غیر ایرانیان	
۱۱۳	-	۱۱۳	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر	
۲,۰۴۳	۲,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	
۳۲۹	۳۲۱	۸	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه خلیج فارس	
-	-	-	-	-	-	۸,۶۸۹	-	۱۰,۳۶۰	شکر شاهرود	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش صنایع روی ایرانیان	
۱۱	-	۱۱	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند	
۳۲۰	-	۳۲۰	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری بازنیستگی کشوری	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی	
-	-	-	۳,۹۲۰	-	۲,۹۲۰	۸۸,۵۱۲	-	۹۹,۳۶۵	بیمه البرز	
-	-	-	۱۳۷	-	۱۳۷	۵۹,۲۲۹	-	۷۰,۵۱۹	توسعه و عمران شهرستان نائین	
-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۱۶	-	۴۵,۶۰۰	ماشین سازی اراک	
۲۲۸,۰۷۶	۷۹,۶۴۳	۲۴۸,۴۳۳	۵۲۷,۸۱۳	۳۸۰,۰۶۴	۱۵۷,۷۴۹	۳,۵۴۲,۷۶۴	۲,۵۶۹,۰۱۲	۳,۱۵۵,۵۸۸	جمع سرمایه گذاری های در بورس و فرابورس	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س. شاخصی کیان	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق س. تجارت شاخصی کاردان	
-	-	-	۲۷,۳۹۸	۲۷,۳۹۸	-	-	۳۴۱,۸۰۸	۱۰	صندوق س. با درآمد ثابت مانی	
-	-	-	۵,۱۸۵	۵,۱۸۵	-	-	۲۶۵,۶۶۸	-	صندوق س. با درآمد ثابت تصمیم	
۲,۲۱۴	۲,۲۱۴	-	-	-	-	-	-	-	صندوق ارمناق فیروزه آسیا-ثابت	
-	-	-	۱,۴۹۶	۱,۴۹۶	-	-	-	-	صندوق س. اعتماد داریک	
-	-	-	۱,۹۴۴	۱,۹۴۴	-	-	-	-	صندوق س. کارا	
۹۵	۹۵	-	-	-	-	-	-	-	صندوق درآمد ثابت امین یکم فردا	
-	-	-	۵,۵۹۶	۵,۵۹۶	-	-	-	-	صندوق اندیشه وززان صیاتمین (بازار گردانی)	
-	-	-	۲۴۷	۲۴۷	-	-	-	-	صندوق س. افرا نماد پایدار-ثابت (بازار گردانی)	
۲,۳۰۹	۲,۳۰۹	-	۴۱,۸۶۶	۴۱,۸۶۶	-	-	۶۰۷,۴۷۶	۵۱۹,۷۸۶	جمع واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	
۲۳۰,۳۸۵	۸۱,۹۵۲	۲۴۸,۴۳۳	۵۷۹,۶۷۹	۴۲۱,۹۳۱	۱۵۷,۷۴۹	۳,۵۴۲,۷۶۴	۳,۱۷۶,۴۸۷	۳,۶۷۵,۳۷۴	جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
 بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مالی به میلیون ریال)

سرمایه گذاری های بلند مدت							
جمع	سود(زان)	سود سهام	جمع	سود(زان)	سود سهام	خلاص ارزش فروش	مبلغ دفتری سرمایه گذاری
درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درآمد سرمایه گذاری منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			درآمد سرمایه گذاری سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
.	.	.	۵۰۰,۲۹۰	۵۰۰,۲۹۰	.	.	۵,۹۴۴,۹۷۵
۵۶,۲۱۵	۵۶,۲۱۵	.	۱۱,۹۴۷	۱۱,۹۴۷	.	.	۱۰۰,۴۲۹
۵۰۳,۸۸۴	.	۵۰۳,۸۸۴	۱,۰۱۳,۵۲۳	.	۱,۰۱۳,۵۲۳	.	۱,۷۳۹,۹۵۵
.	.	.	.	.	.	.	۵۸۰,۰۸۰
.	.	.	.	.	.	.	۲۹۰,۲۸۰
.	.	.	.	.	.	.	۱۴,۳۵۴
.	.	.	.	.	.	.	۶۸,۳۳۶
.	.	.	۱	۱	.	.	۲۰,۰۰۰
.	.	.	.	.	.	.	۳۰,۱۰
۱۰	.	۱۰	.	.	.	.	۳۸۸,۵۴۱
۵۶۰,۱۰۸	۵۶,۲۱۵	۵۰۳,۸۸۴	۱,۵۲۵,۷۶۲	۵۱۲,۲۳۷	۱,۰۱۳,۵۲۵	.	۹,۱۴۹,۹۶۱
							۱۰,۶۷۶,۰۹۳
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکت های فرعی							
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۱,۵۵۳	۱۷۱,۵۵۳	.	۵۴۰,۰۸۰	۵۴۰,۰۸۰	.	.	۴,۶۶۵,۰۳۲
۱۷۱,۵۵۳	۱۷۱,۵۵۳	.	۵۴۰,۰۸۰	۵۴۰,۰۸۰	.	.	۴,۶۶۵,۰۳۲
سایر سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت بورسی							
۷۳۱,۵۶۱	۲۲۷,۷۶۸	۵۰۳,۸۹۴	۲,۰۶۵,۸۴۲	۱,۰۵۲,۳۱۷	۱,۰۱۳,۵۲۵	.	۱۳,۸۵۰,۱۹۷
۱,۰۶۲,۰۴۷	۲۰۹,۷۲۰	۷۵۲,۳۲۷	۲,۶۴۵,۵۲۱	۱,۴۷۴,۲۴۸	۱,۱۷۱,۲۷۳	۳,۵۴۲,۷۶۴	۱۷,۰۲۶,۶۸۴
							۱۹,۳۵۴,۳۰۷
جمع کل سرمایه گذاری های بلند مدت							
جمع سرمایه گذاری ها							
							

شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها ی گروه به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۲۸,۲۵۲,۱۶۲	۳۵,۶۴۹,۱۲۴	۶۱%	
.	۸۰,۹۶۷	۰%	
.	.	۴%	
۱,۸۹۴,۸۶۲	۲,۲۳۲,۰۸۰	۴%	
۲,۴۴۸,۹۶۲	۲,۳۱۱,۱۹۲	۲%	
۷۹۲,۰۹۲	۱,۲۳۷,۵۸۹	۶%	
۱,۳۱۶,۷۵۱	۳,۴۱۰,۳۲۹	۶%	
۱,۹۵۲,۴۴۲	۱,۶۰۸,۲۹۵	۳%	
۶۱۶,۸۶۳	۳۳۳,۵۱۸	۱%	
۴۰۷,۰۳۹	۶۶۴,۴۶۰	۱%	
۸۵۷,۵۱۴	۸۳۴,۱۵۳	۱%	
۱۲۴,۳۱۹	۵۵۷,۰۱۹	۱%	
.	۴۶۳,۸۷۳	۱%	
.	۴۸۱,۸۶۰	۱%	
۱,۹۸۵,۷۱۹	۲,۰۴۵,۷۰۶	۴%	
۵۹۹,۵۳۳	۶۰۰,۵۶۲	۱%	
.	۴۴۰,۴۱۲	۱%	
۲۸۶,۷۰۳	۲۵۰,۳۸۲	۰%	
۱,۸۷۳,۳۵۰	۴۱۴,۴۴۵	۱%	
	۲۷۴,۴۰۶	۰%	
۷,۶۲۰,۱۴۴	۴,۳۶۶,۰۳۱	۷%	
۵۱,۰۲۸,۴۵۵	۵۸,۲۴۴,۸۹۳	۱۰۶%	

خودرو و ساخت قطعات
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی و اسط
واسطه گری های مالی و پولی
فلزات اساسی
بانک ها و موسسات اعتباری
حمل و نقل و انتبارداری و ارتباطات
صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
مواد و محصولات دارویی
سرمایه گذاری ها
شرکت های چند رشته ای صنعتی
فرورهای نفتی، کک و سوخت هسته ای
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
عرضه برق، گاز و بخار آب گرم
کشاورزی و دامپروری و خدمات وابسته به آن
محصولات شیمیایی
استخراج کانه های فلزی
بیمه و صنوق بازنیستگی
لامستیک و پلاستیک
سیمان آهک و گچ
مواد غذایی و آشامیدنی
سایر

۱۰- سرمایه گذاری در سهام شرکت اصلی به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۱۰,۹۵۳,۰۲۵	۱۱,۹۴۸,۵۱۴	۴۷%	
۴۲۵,۰۳۵	۲۶۰,۳۸۴	۱%	
۴۶۰,۷۴۹	۲۶۹,۷۱۳	۱%	
۱۲۱,۳۳۸	۱۰۵,۰۶۶	۰%	
۲۳۰,۸۹۱	۳۰۹,۶۷۸	۱%	
۴,۲۰۳,۳۷۳	۵,۸۰۲,۷۳۹	۲۳%	
۲,۰۳۴,۰۶۰	۴,۶۱۲,۴۷۲	۱۸%	
۵۲۵,۰۹۸	۱۶۸,۰۱۸	۱%	
۶۰۷,۴۷۶	.	۰%	
۹۵۴,۴۳۵	۱,۹۷۶,۹۰۳	۸%	
۲۱,۵۲۶,۴۸۰	۲۵,۴۵۳,۴۸۷	۱۰۰%	

خودرو و ساخت قطعات
سرمایه گذاری ها
مواد و محصولات دارویی
محصولات شیمیایی
فلزات اساسی
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی و اسط
واسطه گری های مالی و پولی
موسسه اعتباری و بانکها
تجارت عمده فروشی به جز وسائط نقلیه موتور
سایر

۱۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های گروه به تفکیک بورس / فرابورس/سایر به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۴۷,۴۵۹,۸۸۲	۵۳,۰۴۹,۶۱۸	(۲,۲۸۲,۲۷۲)	۵۵,۳۱۱,۸۹۰
۱,۴۱۴,۳۷۴	۲,۹۳۳,۰۰۳		۲,۹۳۳,۰۰۳
۴۸,۸۷۴,۲۵۶	۵۵,۹۶۲,۶۲۱	(۲,۲۸۲,۲۷۲)	۵۸,۲۴۴,۸۹۳

بورس و فرابورس
سایر غیر بورسی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۱۸,۰۸۲,۸۱۹	۲۰,۴۳۱,۴۱۴	.	۲۰,۴۳۱,۴۱۴
۳,۴۴۳,۶۶۱	۵,۰۲۲,۰۷۳	.	۵,۰۲۲,۰۷۳
۲۱,۵۲۶,۴۸۰	۲۵,۴۵۳,۴۸۷	.	۲۵,۴۵۳,۴۸۷

بورس و فرابورس
سایر غیر بورسی



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- دریافت‌نی های تجاری و سایر دریافت‌نی ها

گروه										بادداشت		
شرکت					گروه							
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
غالق	خالص	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		غالق	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
.	۲۸۵,۰۶۹	۶۷,۳۶۵	.	۶۷,۳۶۵	.	۱۲,۴۰۰	۵۴,۹۶۵	۲۱-۱
.	۲۸۵,۰۶۹	۶۷,۳۶۵	.	۶۷,۳۶۵	.	۱۲,۴۰۰	۵۴,۹۶۵	۲۱-۱
حساب های دریافت‌نی:												
۳,۸۱۰,۶۷۹	۱,۱۸۵,۷۱۷	۱۳۰,۵۸۹	۱,۰۵۵,۱۲۸	۲,۴۲۳,۵۰۲	۱,۰۱۲,۹۰۶	.	۱,۰۱۲,۹۰۶	.	۹۹۳,۰۳۴	۱۹,۸۷۷	۲۱-۲	
۱۰۳,۹۴۰	۱,۰۴۰,۳۲۸	.	۱,۰۴۰,۳۲۸	۲۵,۲۰۴,۵۵۰	۲۶,۸۹۳,۷۹۷	(۵۳۵,۴۱۷)	۲۷,۴۲۹,۲۱۴	۱۵,۷۰۶,۲۵۳	۹۷۰,۹۵۲	۱۰,۷۵۲,۰۰۹	۲۱-۳	
۳,۹۶۴,۶۱۹	۲,۲۲۶,۰۴۵	۱۳۰,۵۸۹	۲,۰۹۵,۴۵۶	۲۷,۶۲۸,۰۵۲	۲۷,۹۰۶,۷۰۳	(۵۳۵,۴۱۷)	۲۸,۴۴۲,۱۲۰	۱۵,۷۰۶,۲۵۳	۱,۹۶۳,۹۸۶	۱۰,۷۷۱,۸۸۱	۲۱-۳	
۳,۹۶۴,۶۱۹	۲,۲۲۶,۰۴۵	۱۳۰,۵۸۹	۲,۰۹۵,۴۵۶	۲۸,۰۱۲,۱۲۱	۲۷,۹۷۴,۰۶۸	(۵۳۵,۴۱۷)	۲۸,۴۵۹,۴۸۵	۱۵,۷۰۶,۲۵۳	۱,۹۷۶,۳۸۶	۱۰,۸۲۶,۸۴۶	۲۱-۳	
جمع حسابهای دریافت‌نی:												
جمع تجاري:												
غیر تجاري:												
.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۱-۴
.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۱-۴
حساب های دریافت‌نی:												
۲-۶,۲۷۰	۲۳۱,۸۱۶	۸,۵۶۷	۲۲۳,۲۴۹	۱,۳۴۶,۷۹۰	۶۴۶,۱۴۲	.	۶۴۶,۱۴۲	۲۲,۲۲۶	۴۸۶,۱۲۵	۱۳۶,۷۹۱	۲۱-۵	
۱۳,۲۵۲	۱۸,۰۴۶	۱۸,۰۴۶	.	۲۹۴,۱۸۵	۳۰۰,۲۲۴	.	۳۰۰,۲۲۴	.	۳۰۰,۲۲۴	.	۲۱-۶	
۲۱۹,۵۲۲	۲۴۹,۰۶۲	۲۶,۶۱۳	۲۲۲,۲۴۹	۱,۶۴۰,۹۷۵	۹۴۶,۴۶۶	.	۹۴۶,۴۶۶	۲۲,۲۲۶	۷۸۶,۴۴۹	۱۳۶,۷۹۱	۲۱-۶	
۲۱۹,۵۲۲	۲۵۱,۰۶۲	۲۸,۶۱۳	۲۲۲,۲۴۹	۱,۶۴۰,۹۷۵	۹۴۶,۴۶۶	.	۹۴۶,۴۶۶	۲۲,۲۲۶	۷۸۶,۴۴۹	۱۳۶,۷۹۱	۲۱-۶	
۴,۱۸۴,۱۲۱	۲,۴۷۷,۹۰۷	۱۶۱,۲۰۲	۲,۲۱۸,۷۰۵	۲۹,۶۴۵,۰۹۶	۲۸,۹۲۰,۵۲۴	(۵۳۵,۴۱۷)	۲۹,۴۵۵,۹۵۱	۱۵,۷۲۹,۴۷۹	۲,۷۶۲,۸۳۵	۱۰,۹۶۳,۶۳۷	۲۱-۷	
۷,۱۷۵	۷,۵۷۹	۷,۵۷۹	.	۱۰۹,۹۷۹	۱,۱۳۲,۸۸۹	(۹۲,۳۲۶)	۲,۰۴۴,۲۱۵	۹۱۷,۱۴۸	۱,۱۳۷,۰۶۷	.	۲۱-۷	

۲۱-۱ استناد دریافت‌نی تجاري از اشخاص وابسته گروه به شرح ذيل مي باشد:

گروه	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲,۷۰۰	۲۷,۳۶۹
۱۶۸,۰۰۰	.
۱۴,۳۷۷	۱۴,۶۵۵
۳,۱۶۰	.
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۸۷۰	.
۴۵۴	.
۵۲۱	.
۴۵۷	۱,۴۳۱
۱۹۱,۷۴۹	۵۴,۹۶۵

۱-۲۱- استناد دریافت‌نی عمدها مربوط به مطالبات شركت فرعی (توسعه بازرگانی برنا) بابت تامین مالی از شركت سایپا خزر و تسهیلات اعطای خودرو و لوازم خانگی بادوام در قالب فروش اقساطی (شرك فرعی واسپاری توسعه گسترش برنا) می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره نشان ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱-۲ مطالبات سود سهام از شرکت های گروه و ایسته و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:
۲۱-۲-۱ مطالبات سود سهام از اشخاص و ایسته گروه و سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	اشخاص و ایسته
۱۴۰۱۱۷۹	۱۴۰۲۰۶۲۱	۱۴۰۱۱۷۹
۲,۱۸۰,۹۷۹	۰	۲,۱۸۰,۹۷۹
۱۸۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰
۵۳۸۸۴	۱,۰۱۳,۵۳۲	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا
۱۳۵,۳۱	۰	۱۳۵,۳۱
۶۱,۰۹۶	۰	۶۱,۰۹۶
۷۷,۴۷۹	۲۷,۴۷۹	سرمایه گذاری گروه منعنه رنا
۲۵۹۰	۲,۱۸۵	ستاره سفیران آینده
۰	۹۹۰	نهم و توزیع مواد پرچند گری ایران
۰	۱	شرکت رادیاتور ایران
۰	۰	کمک فرآیندانم
۰	۰	زماد
۰	۰	فرو سازی زر
۸۵۰	۰	شرکت اگرگاری سهپر پاستن
۴۶	۰	سایپا شیشه
۲۰,۹۴۵	۰	انرژی گستر سایپا ازوند
۳,۸۰۰,۳۵۹	۱,۰۵۵,۱۲۸	جمع
۲,۱۸۰,۹۷۹	۲,۱۸۰,۹۷۹	سایر اشخاص
۰	۲۲,۶۲۵	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۶,۱۰۰	کارگزاری منعت و معدن
۰	۲۲,۶۹۹	پالایش نفت پدر عیاض
۰	۶۱,۳۹۹	سرمایه گذاری نفت گاز و پتروشیمی تامین
۰	۱۳۰,۶۸۶	گسترش صنعت طوب زیستی (لیدک)
۰	۵۹,۸۰۵	پتروشیمی غدیر
۰	۵۸,۸۰۵	داروسازی جباری خان
۰	۲۲,۵۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰	۷۴,۸۴۴	ملی صنایع مس ایران
۰	۵۸,۷۳۱	پتروشیمی کرمانشاه
۰	۷۴,۳۷	کالسین
۰	۱۲,۶۰۰	تسویه معدن روی ایران
۰	۲۲,۷۹۸	تولید مواد اولیه دارو پخش
۰	۴,۰۵۰	کو شیمیابی اوره لردان
۰	۵۵۵۷	لاستیک سدنه
۰	۱۲,۰۴۱	داروسازی فارابی
۰	۱۱,۷۸۵	صنعتی نیرو محکم
۰	۲۴,۳۴۴	پتروشیمی شازند
۰	۲۴,۳۰۳	سرمایه گذاری شفا دارو
۰	۱۰,۰۸۰	سرمایه گذاری منطقه بازنشستگی کشوری
۰	۴,۴۷۰	سرمایه گذاری من سرهشته
۰	۶,۷۴۲	خدمات اقتصادی ایران
۰	۲۲۴	دارویی رازک
۰	۹,۹۵۷	معدنی منعنه چادر ملو
۰	۱۵,۸۱۵	فولاد کاوه خوب کیش
۰	۲,۵۷۰	داروسازی اگرس فارم بارس
۰	۱۷,۴۲۱	سرمایه گذاری اندان و غلات
۰	۱۱,۷۸۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۲۲,۳۰۳	سرمایه گذاری صبا تامین
۰	۱۰,۲۰۸	معدنی ایمپایر زنجان گستران
۰	۱۲,۳۵۵	بیمه البرز
۰	۲,۹۲۰	شرکت بورس لالای ایران
۰	۱,۷۵۵	شرکت سهامی بورس انرژی ایران
۰	۷۶۰	ملی کشت و منعت و ماسپورت بارس
۰	۸۰۵	تoses و عمران شهرستان تاثین
۰	۵۴۵	صنایع شیمیابی ایران
۰	۸۰۷	پتروشیمی توری
۰	۱۲,۰۲۲	بیمه ما
۰	۱۳,۴۲۳	پوش البرز
۰	۲,۳۰۳	داده گسترش تورین چای و وب
۰	۱,۸۱۷	سرمایه گذاری تoses و عمران استان کرمان
۰	۲,۴۸۰	فروپیاسمه خمین
۰	۱,۳۸۱	پالایش نفت تهران
۰	۱,۳۸۱	سروده گذاری مرکزی اوراق بهادر
۰	۴,۰۶۵	تoses صنایع پنهان
۰	۱,۷۵۹	پتروشیمی خلیج فارس
۰	۱,۰۸۵	گروه بهمن
۰	۶,۸۲۲	سینما مازندران
۰	۶,۸۲۲	برق مازندران
۰	۲۲,۶۲۱	فولاد خوزستان
۰	۲۵,۵۹۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۲۵,۵۹۱	کتابو
۰	۲۳,۶۴۲	مخابرات
۰	۱,۷۵۹	سرمایه گذاری ایران خودرو
۰	۱,۰۸۵	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۰	۶,۸۲۲	گسترش ایران خودرو
۰	۱,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۰	۲۵,۵۹۱	کیمیارو
۰	۵,۷۲۵	دوده منعنه بارس
۰	۲,۵۹۱	پلی پروپیلن چم
۰	۲,۱۰۴	نیرو کل
۰	۲,۷۵۶	مدیریت بزرگ های نیروگاهی مینا
۰	۲,۷۱۴	داروسازی برکت
۰	۱,۷۵۸	کشت و دام گلشت نمونه اصفهان
۰	۷,۲۸۰	سایر
۰	۱۹,۵۸۵	جمع
۰	۲۴,۳۲۳	جمع کل
۰	۹۹,۳۴۴	
۰	۲۴,۳۴۵	
۰	۱,۰۱۲,۹۰۶	
۰	۲,۹۲۳,۵۰۷	
۰	۱,۱۸۵,۷۱۷	
۰	۲,۱۸۰,۹۷۹	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا(سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

-۲۲- سایر داراییها

(مبالغ به میلیون ریال)		بادداشت	سپرده های مسدودی(نقد بانک و صندوق تسویه وجود)
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۶/۳۱		
۵۵,۱۰۶	۵۵,۱۸۴		مجمع قیمتی شهید مفتح تهران
۱۰,۷۲۲	۱۰,۷۶۹	۲۲-۱	
۷۰۰	۷۰۰		سایر
۱۵۶,۷۸	۱۵۶,۱۵۳		

-۲۲-۱- سپرده مسدودی نزد مجتمع قیمتی از بابت دعایی حقوقی مرتبط با شرکت ناکو از شرکت های گروه سایپا بوده که با توجه به انتقال سهام فوق به شرکت خودروسازی سایپا اقدامات جهت آزاد سازی وجوده در جریان است.

-۲۳- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		بادداشت	بیمه تکمیلی
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۶/۳۱		
ریالی	ریالی	ریالی	ریالی	ریالی	ریالی
.	.	۲۰,۴۱۸	۸۳,۵۵۱	۲۳-۱	پیش پرداخت خرید کالا
.	.	۴,۹۹,۷۶۵	۱۱,۳۱۸,۳۶۱	۲۳-۲	سپرده ها
.	.	۴۲۲,۹۶۷	۴۲۸,۵۳۰	۲۳-۳	کاهش ارزش
.	.	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	۲۷-۱-۱	پیش پرداخت قراردادها
.	.	۲۶۹,۴۱۱	۵۱۶۵۰	۲۳-۴	پیش پرداخت مالیات
.	.	۲۰,۹۳۷	۰		سایر پیش پرداختها
۳,۷۰۶	۶,۳۳۲	۳۵,۰۲۲	۱۵۶,۸۸۱	۱۵۶,۸۸۱	
۳,۷۰۶	۶,۳۳۲	۴,۹۵۶,۷۰۰	۱۱,۸۳۸,۹۷۳	۱۰,۴۸۹,۸۶۲	
				۱,۳۴۹,۱۱۱	

-۲۳-۱- پیش پرداخت بیمه تکمیلی پرسنل مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا می باشد.

-۲۳-۲- پیش پرداخت خرید کالای ارزی عمدتاً مربوط به شرکت DHF به مبلغ ۱۰,۱۶۵,۴۶۲ میلیون ریال (معادل ۲۳,۱۳۸,۰۸۳ بورو) به شرکت نوواپسم، برای بروزه SGS و مبلغ ۲۴۴,۵۰۰ میلیون ریال باخت خرید پک هدایای تحصیلی از شرکت های نگین تات تغیت جمشید به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و پیشگامان ارتباطات فرانس به مبلغ ۶۹,۵۰۰ میلیون ریال و اریکه تجارت کهن به مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

-۲۳-۳- مانده سپرده های ارزی عمدتاً مربوط به شرکت SUNCO به مبلغ ۱۰,۴۷۱ میلیون ریال (معادل ۹۶,۱۹۸ درهم) بابت وجه الضمان کاری و ثبتی نزد اداره چفزا در امارات بوده، مبلغ ۲۱۹,۶۷۰ میلیون ریال (معادل ۵۰۰,۰۰۰ بورو) سپرده ارزی شرکت DHF جهت اقدام حقوقی و پیگیری وصول مطالبات از شرکت ائوی نزد دادگاه منطقه می باشد. همچنین به مبلغ ۵۸۰ میلیون ریال مانده طلب شرکت سانکو از شرکت امکس (آقای کازرونیان) توسط امور حقوقی سایپا و مبلغ ۱۴۷,۳۷۷ میلیون ریال (معادل ۳۰,۸۳۸ بورو) بابت پرونده حقوقی مدیرعامل اسبق شرکت DHF اهلی باشد که تاکنون در سرفصل مذکور منعکس و پس از تعیین تکلیف دعایی حقوقی فوق از مشتکای وصول خواهد شد.

-۲۳-۴- پیش پرداخت قرارداد مشترکنی فیماپین شرکت فرعی توسعه بازرگانی برنا از شرکت سایپا خزر(وابسته) جهت سرمایه گذاری و مشارکت در تولید می باشد یک فقره چک به مبلغ ۰,۰۱ میلیارد ریال به عنوان ضمانت پیش پرداخت سرمایه گذاری این شرکت دریافت شده است و باقی مبلغ مربوط به شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (عدمتاً بابت پیش خرید مواد اولیه شرکت فرعی تجارت الکترونیک خودروی تابان تاخت) می باشد.

-۲۴- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		موجودی قطعات و مواد اولیه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۶/۳۱	خالص	خالص	
۴۷۹,۲۵۴	۷۶۲,۱۰۷	۲۴-۱		
۸۱,۵۱۵	۱۷۰,۶۰۱	۲۴-۲		
۵۶۰,۷۶۹	۹۳۲,۷۸۰			

-۲۴-۱- موجودی مواد و کالا در اینبارهای گروه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از صاعقه و آتش سوزی به مبلغ ۶۱۳,۵۶۷ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی و بخوردار می باشد.

-۲۴-۲- موجودی تجهیزات و محصولات فولادی به مبلغ ۳۱,۰۸۵ میلیون ریال (معادل ۷۰,۷۵۵ بورو) به شرکت DHF می باشد. همچنین خریداری از شرکت بین المللی اتریزی پترونامکان ایرانیان و خرد جمهه هدایای تبلیغاتی از واحد تولیدی بیزارانی فر (گالوک) و فروشگاه هم ادیس (نام) و ناب استیل و داده پرداز رایانه پردازش تلاش در شرکت فرعی توسعه بازرگانی برنا از شرکت زیرمجموعه رنا می باشد...



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا(سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

-۲۵- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ووجه نقد ریالی :
۳۹,۳۰۵	۲۰۲,۷۰۲	۱,۸۱۶,۴۳۱	۱,۵۰۷,۸۷۲	موجودی نزد بانکها - ریالی
.	.	۲۸۲	۱۹,۰۹۲	موجودی صندوق
.	۱,۳۹۹	۱۳۳,۸۲۶	۱,۶۵۰	تنخواه گردان ریالی
۳۹,۳۰۵	۲۰۴,۱۰۱	۱,۹۵۰,۶۳۹	۱,۵۲۹,۱۱۴	
وجوه نقد ارزی :				
۲۰,۳۹۵	۲۰,۴۹۴	۲۲,۹۲۱	۱۴۳,۱۷۴	موجودی صندوق
۵۳۹	۵۴۷	۲,۷۰۹,۳۵۳	۴,۰۹۵,۱۱۹	موجودی نزد بانکها
.	.	۱,۱۰۴	۱,۱۰۴	سپرده‌های سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی
۲۰,۹۳۴	۲۱,۰۴۱	۲,۷۳۴,۳۷۸	۴,۲۳۹,۳۹۷	
۶۰,۲۳۹	۲۲۵,۱۴۲	۴,۶۸۵,۰۱۷	۵,۷۶۸,۵۱۱	

-۲۵- موجودی ووجه نقد ارزی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شامل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شامل ۲۲ دارای ۴۹,۸۶۰/۲۲ دارای ۲,۰۹۵ دلار ۲,۰۹۰ درهم و ۱,۰۱۲ یورو و میباشد. همچنین موجودی ووجه

نقدهای ارزی شرکت‌های گروه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شامل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دارای ۸۵,۷۹۷ دلار ۱,۵۴۰,۱۲۹ درهم، ۹,۱۹۳,۶۳۰ یورو و ۴۰۰ لیر می‌باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیبی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۶-۱-با توجه به تفاهم نامه منعقده سه جانبه مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۹، مقرر گردیده که مطالبات شرکت های فرعی (توسعه سرمایه رادین و واسپاری توسعه گسترش برنا) از شرکت سایپا دیزل جمیعاً به مبلغ ۱,۲۴۸,۴۰۸ میلیون ریال با بدھی به شرکت سایپا تهاوار گردد. نتیجتاً تهاوار حساب فی مابین فوق در دوره مورد گزارش صورت پذیرفته است. با توجه به سیاست های گروه و متناسب با شرایط مقرر در استاندارد حسابداری در سال قبل، مطالبات گروه از شرکت سایپا دیزل تحت عنوان دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده بود.

گروه	بادداشت	مطالبات از شرکت سایپا دیزل
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	
۱,۲۴۸,۴۰۸	۰	۲۶-۱
۱۶,۳۸۵	۱۱,۷۰۶	۲۶-۲
۲۸۵,۹۸۴	۰	۲۶-۳
۶۹,۰۱۲	۰	
۱,۶۱۹,۷۸۹	۱۱,۷۰۶	۲۶-۳
۹۹,۰۴۰	۰	بدھی های مرتبط با سهام سایپا نزد بازار گردن
۱,۱۴۲,۰۱۴	۰	بدھی های مرتبط با سهام سایپا دیزل
۱,۲۴۲,۰۵۴	۰	بدھی های مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۲۶-۲-در سالهای قبل شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا ۱۰ دستگاه خودرو به مبلغ ۲۹,۲۶۵ میلیون ریال از شرکت سایپا خریداری کرده است که اقدام به فروش آن دستگاه از خودروهای مذکور در نیمه دوم سال ۱۴۰۱ از طریق برگزاری مزایده و به شرکتهای واسپاری توسعه گسترش برنا و ایدرو بین الملل و سایر اشخاص نموده است.

۲۶-۳-سهام شرکت سایپا نزد صندوق بازار گردانی امید لوتوس پارسیان (شرکت فرعی سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا بوده) که در سال قبل به عنوان دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده بود که در دوره مورد گزارش به عنوان سرمایه گذاری بلندمدت طبقه بندی گردیده است.



**شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۲۷- سرمایه

۲۷-۱- سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۹,۸۰۰ میلیون سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی تمام‌پرداخت شده می‌باشد.

۲۷-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۶۶٪	۱۰,۶۲۷,۵۶۴,۹۴۳	۶۵٪	۱۲,۸۰۲,۲۶۴,۱۱۰
۲٪	۳۰۴,۵۱۲,۲۱۲	۲٪	۳۷۹,۱۷۴,۴۵۵
۱٪	۱۹۷,۷۴۲,۹۴۰	۰٪	۰
۱٪	۱۸۱,۰۱۹,۱۶۰	۰٪	۰
۱٪	۱۶۴,۰۴۳,۱۴۹	۰٪	۰
۲۹٪	۴,۵۲۵,۱۱۷,۵۹۶	۳۲٪	۶,۶۱۸,۵۶۱,۴۲۵
۱۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۷-۲-۱- براساس مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر، بازارگردانی سهام شرکت توسط صندوق بازارگردانی لتوس به طرفیت یکی از سهامداران (سایپا) انجام می‌گردد.

۲۷-۳- کفایت سرمایه

۲۷-۳-۱- در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ نسبت کفایت سرمایه مطابق دستورالعمل الزامات مالی کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادر و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۱۹ نسبت بددهی به تعهدات تعديل شده ۴,۲۰ میلیون ریال باشد.

۲۷-۳-۲- نصاب‌های قابل قبول برای نسبت‌های جاری تعديل شده (حداقل معادل ۱) و نسبت بددهی به تعهدات تعديل شده (حداکثر معادل ۱) برای نهادهای مالی حسب ماده ۶ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی می‌باشد.

۲۸- اندوخته قانونی

۲۸-۱- در اجرای مفاد مواد ۲۳۸ و ۲۳۹ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد ۱۰ و ۱۱ اساسنامه نهاده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه نهاده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نهاده اندوخته قانونی به شرط اینکه اتحال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۸-۲- مانده حساب اندوخته قانونی به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت	(مبالغ به میلیون ریال)			
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۱,۳۵۹,۷۹۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۴۶۳	۲,۲۸۶,۰۲۱	۲,۲۸۶,۰۲۱
۲۴۰,۲۰۹	.	۵۳۷,۴۰۸	۲۸۰,۹۴۹	۲۸۰,۹۴۹
.	.	(۱۷۱,۸۵۰)	(۱۹۱,۳۷۱)	(۱۹۱,۳۷۱)
۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۶,۰۲۱	۲,۳۷۵,۰۹۹	۲,۳۷۵,۰۹۹

۲۹- سایپر اندوخته ها

گروه	(مبالغ به میلیون ریال)			
	جمع	اندوخته سرمایه ای	اندوخته طرح توسعه	اندوخته احتیاطی
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۶۷,۲۹۰	۲,۳۶,۷۷۵	۷۰,۶۹۳۹	۲,۲۶۲,۶۷۷	۶۰,۳۲۱
(۴۰,۷۱۵)	۲,۵۸۳,۴۱۹	(۴۰,۷۱۵)	۲,۵۸۳,۴۱۹	.
۱,۵۸۰,۲۰۰	.	۱,۵۸۰,۲۰۰	-	.
۲,۳۰۶,۷۷۵	۴,۸۹۰,۱۹۴	۲,۲۴۶,۴۲۴	۴,۸۴۶,۰۸۹	۶۰,۳۲۱
			۴۴,۰۷۵	۴۴,۰۷۵
			۳۰	۳۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت

گروه	(مبالغ به میلیون ریال)			
	جمع	اندوخته سرمایه ای	اندوخته طرح توسعه	اندوخته احتیاطی
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۶۸۴,۵۰۰	۱,۰۷۲,۷۸۲	۶۸۲,۴۷۰	۱,۰۷۰,۷۵۲	۲,۰۰۰
۳۸۸,۲۸۲	۱,۴۷۴,۲۴۸	۳۸۸,۲۸۲	۱,۴۷۴,۲۴۸	.
۱,۰۷۲,۷۸۲	۲,۵۴۷,۰۳۰	۱,۰۷۰,۷۸۲	۲,۵۴۵,۰۰۰	۲,۰۰۰
			۳۰	۳۰



شرکت گروه سرمایه مذاری سپایا (سهامی عام)
پاداشتهای توپیچی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبلغ به پیسیون ریال)

بوداشتی های تجارتی و سایر بوداشتی های کوتاه مدت : - ۳۳ - ۳۳

بوداشت			گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۳۱		
شروع			جمع		
اسناد برداختنی	سایر اشخاص	ازدی	اسناد برداختنی	سایر اشخاص	جمع
تجارتی	تجارتی		تجارتی	تجارتی	
شرکتی	شرکتی		شرکتی	شرکتی	
حساب های پرداختنی :	حساب های پرداختنی :		حساب های پرداختنی :	حساب های پرداختنی :	
شرکتی گروه و انسنه	شرکتی گروه و انسنه		شرکتی گروه و انسنه	شرکتی گروه و انسنه	
سرده حسن انجام کار			سرده حسن انجام کار		
شرکتها			شرکتها		
سداد برداختنی ها :	سداد برداختنی ها :		سداد برداختنی ها :	سداد برداختنی ها :	
شرکتها	شرکتها		شرکتها	شرکتها	
حساب طلی برداختنی :	حساب طلی برداختنی :		حساب طلی برداختنی :	حساب طلی برداختنی :	
سایر برداختنی های شرکتی گروه	سایر برداختنی های شرکتی گروه		سایر برداختنی های شرکتی گروه	سایر برداختنی های شرکتی گروه	
ذخیره فزونهای معوق برداشتی			ذخیره فزونهای معوق برداشتی		
مالیاتها تکافی و حقوق			مالیاتها تکافی و حقوق		
سایر حسابیها برداختنی			سایر حسابیها برداختنی		
حق بینمه های برداختنی			حق بینمه های برداختنی		
جمع حساب های برداختنی کوراه مدت	جمع حساب های برداختنی کوراه مدت		جمع حساب های برداختنی کوراه مدت	جمع حساب های برداختنی کوراه مدت	
حسابهای برداختنی بلند مدت			حسابهای برداختنی بلند مدت		
۳۳-۲			۳۳-۲		



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۳-۳-اسناد پرداختنی تجاری به شرکتها به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

سایر اشخاص		وابسته		زامیاد
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
.	.	.	۵۰,۰۰۰	زامیاد
۱۳,۰۶۹	.	.	.	سامان امور مالیاتی
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	.	.	تعاونی ماهیگیران زمین ابرد شهر
.	۴,۰۰۰	.	.	شرکت مهندسی و اینمنی شبکه دزپاد
۱۰,۲۷۴	۲,۱۶۳	.	.	سایر
۲۸,۳۴۳	۱۲,۱۶۳	.	۵۰,۰۰۰	

۱-۲-۳-۳-حسابهای پرداختنی تجاری به شرکتها گروه و وابسته به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

شرکت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
.	.	.	۹۷,۰۸۸	.		ایران کاوه
.	.	۹۰۶	۲,۲۸۱			ساختمانی دهکده پاسارگاد
.	.	۹,۰۷۶	.			رینگ سایپا
.	.	۳۶۹,۲۳۹	۲۷۸,۱۷۲	۳۳-۱-۲-۱		کارگزاری بیمه سایپا و خدمات بیمه ای رایان
.	.	۲۳۷,۵۱۱	۶۰,۷۴۷			زامیاد
۲۳۸,۴۷۲	۲۷۴,۵۲۳	.	۰	۰	۳۳-۱-۲-۲	کارگزاری سپهر باستان
.	۲۶۰,۸۸۶	.	.	.		سایپا
.	.	۲,۰۰۶	۱۸۹,۲۴۴			سایر
۲۳۸,۴۷۲	۵۳۵,۴۰۹	۷۱۵,۸۲۶	۵۳۰,۴۴۴			

۱-۲-۳-۳-۱-مانده بابت قراردادهای بیمه شرکتها گروه با کارگزاری بیمه سایپا می باشد.

۱-۲-۳-۳-۱-۲-۲-مانده بدھی شرکت به شرکت کارگزاری سپهر باستان شامل عمدتاً بابت خرید و فروش سهام از طریق کارگزاری و بابت اعلامیه های صادره توسط شرکت سرمایه گذاری سایپا (حقوق و مزایای مامورین به خدمت) می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا(سهامی عام)
بادداشت‌های توضیجی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

-۳۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۵۱,۳۵۰	۷۸,۲۴۳	۲۰,۲,۴۸۶	۷۰,۷,۹۰۹	مانده ذخیره در ابتدای دوره
(۸,۳۷۰)	(۴۳۷)	(۴۸,۰۳۰)	(۶۵,۵۹۱)	مزایای پرداخت شده طی دوره
.	(۳۴,۷۷۴)	.	(۳۴,۷۷۴)	تعديلات طی دوره
۲۹,۹۱۸	۱۵,۷۲۹	۳۶۸,۴۴۷	۱۲۵,۴۰۷	ذخیره تأمین شده طی دوره
۷۲,۹۹۸	۵۸,۷۶۱	۵۲۲,۱۰۳	۷۳۲,۹۵۱	مانده در پایان دوره

-۳۵- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	مالیات پرداختنی	استاد پرداختنی	مالیات پرداختنی	جمع
۷۲۶,۸۳۵	.	۷۲۶,۸۳۵	۷۲۱,۵۱۸	۷۲۱,۵۱۸
۲۱,۹۶۶	.	۲۱,۹۶۶	۲۹,۵۴۷	۲۹,۵۴۷
۷۴۸,۸۰۱	*	۷۴۸,۸۰۱	۷۵۱,۰۶۵	۷۵۱,۰۶۵

-۳۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۳,۱۴۲	۲۱,۹۶۶	۳۵۷,۸۸۶	۷۴۸,۸۰۱	مانده در ابتدای دوره
.	.	(۹,۷۱۴)	۱,۵۹۳	تفاوت تسخیر ارز
۸,۵۸۶	۷,۵۸۱	۱۷۹,۹۶۳	۲۱۴,۱۸۵	ذخیره مالیات پرداختنی عملکرد طی دوره
.	.	.	۳۰,۱۵۶	تعديلات طی دوره
.	.	(۱۱۸,۶۵۳)	(۲۴۳,۵۷۰)	پرداخت شده طی دوره
۲۱,۷۲۸	۲۹,۵۴۷	۴۰۹,۴۸۲	۷۵۱,۰۶۵	

-۳۵-۱-۱- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۹ و ۱۳۹۸ شرکت رویال صد کیش جماعت ب مبلغ ۱۳,۱۴۱ میلیون ریال بر اساس برگه های تشخیص در مرحله اعتراض میباشد.

-۳۵-۱-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا بر اساس برگ تشخیص ۳,۷۳۹ میلیون ریال در مرحله اعتراض می باشد.

-۳۵-۱-۳- مالیات مطالبه شده مازاد برمبالغ پرداختنی شرکت کارگزاری سپهرباستان بابت عملکرد سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱۹,۰۵۳ میلیون ریال در مرحله اعتراض است.

-۳۵-۱-۴- مالیات بر درآمد عملکرد شرکت گروه سرمایه گذاری رنا تا پایان سال ۱۳۹۶ به استثناء سال ۱۳۷۷ اقطعب و پرداخت گردیده است از بابت مالیات بردرآمد عملکرد سال های ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۰ در مرحله اعتراض می باشد.

-۳۵-۱-۵- مالیات عملکرد شرکت توسعه بازرگانی برنا از سال ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۷ با توجه به برگهای تشخیص صادره و مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ شرکت بازرگانی بین الملل ایدرو در مرحله اعتراض می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

٣٥-٢- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت :

مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است . خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی مالیات پرداختنی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیص	ابرازی			
در حال رسیدگی	۸,۰۷۵	۸,۰۷۵	-	-	-	۱,۰۳۲,۶۱۸	۸,۰۷۵	۷۷,۰۶۵	۶,۸۸۰,۳۶۴	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۱۳,۸۹۱	-	۱۳,۸۹۱	-	-	-	۱۳,۸۹۱	۶۰,۵۹۰	۴,۹۵۰,۳۲۹	۱۴۰۱
	-	-	۷,۵۸۱	-	-	-	-	۷,۵۸۱	۳۳,۱۰۰	۲,۴۴۱,۱۰۳
	۲۱,۹۶۶	۲۹,۵۴۷								جمع

٣٥-٢-١- مطابق برگ تشخیص عملکرد سال ۱۴۰۰ کارشناس مالیاتی سود ناشی از فروش دارایی های ثابت (ملک الهیه) را مشمول مالیات ماده ۱۰۵ ق.م. نموده است که این شرکت مطابق با ماده ۵۹ ق.م. اقدام به پرداخت مالیات مقطوع در زمان نقل و انتقال و اخذ مقاصد حساب ماده ۱۸۷ ق.م. به شماره ۱۴۰۰/۱۲/۰۱ ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ مورخ ۱۹۲۲/۹/۱۱ نموده است. لذا شرکت به برگ تشخیص صادره اعتراض ، و ذخیره ای بابت آن شناسایی نشده است.

٣٥-٢-٢- مالیات ابرازی با در نظر گرفتن معافیتهای قانونی مقرر در قانون مالیات های مستقیم احتساب گردیده است .

٣٦- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		شرکت :
سنوات قبل از سال ۱۴۰۱	۲۷,۸۳۹	۶۹,۷۳۹	-	سنوات قبل از سال ۱۴۰۱
	۵۷,۴۳۶	۱۶۱,۰۰۲	-	۱۴۰۱
	۸۵,۲۷۵	۲۳۰,۷۴۱	-	
شرکت های فرعی - متعلق منافع فاقد حق کنترل	۴۱۷,۹۹۱	۵۰۴,۸۲۴		
	۵۰۳,۲۶۶	۷۳۵,۵۶۵		

٣٦- ١- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۱ به ازای هر سهم مبلغ ۲۵ ریال جمعاً به مبلغ ۴۹۵,۰۰۰ میلیون ریال (سال قبل به ازای هر سهم مبلغ ۳۰۰ ریال جمعاً به مبلغ ۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال)می باشد .



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۷- تسهیلات مالی دریافتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			گروه:
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۹۲۱,۸۷۸	۰	۹۲۱,۸۷۸	۱,۰۵۲,۰۵۹	۰	۱,۰۵۲,۰۵۹	تسهیلات ریالی دریافتی از بانک
۱۱۱,۰۸۹	۱۰۰,۹۹۰	۱۰۰,۹۹	۱۰۸,۳۵۷	۹۸,۰۱۰	۱۰,۳۴۷	تعهدات اجراه سرمایه‌ای گروه توسعه بازارگرانی برنا
۱,۰۳۲,۹۶۷	۱۰۰,۹۹۰	۹۳۱,۹۷۷	۱,۱۶۰,۴۱۶	۹۸,۰۱۰	۱,۰۶۲,۴۰۶	

۳۷-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه				یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	جمع	ارزی	
۶۱۰,۴۶۳	۶۱۰,۵۷۴	۰	۶۱۰,۵۷۴	۳۷-۱-۱ ملی
۲۲۴,۸۰۰	۲۸۱,۲۱۱	۰	۲۸۱,۲۱۱	۳۷-۱-۲ سامان
۰	۰	۰	۶۸,۷۵۱	۳۷-۱-۳ ملت
۱۱۱,۰۸۹	۱۰۸,۳۵۷	۱۰۸,۳۵۷	۰	۳۷-۱-۴ تعهدات اجراه سرمایه‌ای
۱,۰۴۶,۳۵۲	۱,۱۶۸,۸۹۳	۱۰۸,۳۵۷	۱,۰۶۰,۵۳۶	
(۱۳,۳۸۵)	(۸,۴۷۷)	۰	(۸,۴۷۷)	سود و کارمزد سال‌های آتی
(۱۳,۳۸۵)	(۸,۴۷۷)	۰	(۸,۴۷۷)	
(۱۰۰,۹۹۰)	(۹۸,۰۱۰)	(۹۸,۰۱۰)	۰	حصه بلند مدت
۹۳۱,۹۷۷	۱,۰۶۲,۴۰۶	۱۰,۳۴۷	۱,۰۵۲,۰۵۹	حصه جاری

۳۷-۱-۱- تسهیلات دریافتی شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت فقره اعتبار کوتاه مدت جمعاً به مبلغ ۴۵۰ میلیارد ریال به نرخ ۲۰ درصد سالانه و ۳ فقره اعتبار کوتاه مدت جمعاً به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال به نرخ ۲۳ درصد سالانه از بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار به سرسیید یک ماهه می‌باشد که مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.

۳۷-۱-۲- تسهیلات دریافتی شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت دو فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۹.۵ درصد سالانه از بانک سامان به سرسیید یک ماهه می‌باشد که مبلغ ۱,۵۰۰ میلیارد ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.

۳۷-۱-۳- تسهیلات دریافتی شرکت کارگزاری سپهر باستان بابت دو فقره اعتبار کوتاه مدت به نرخ ۱۳ درصد سالانه از بانک ملت به سرسیید یک ماهه می‌باشد که مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال چک به عنوان تضمین ارائه شده است.

۳۷-۱-۴- تعهدات اجراه سرمایه مربوط به زمین اجراه ای توسط شرکت Sunco واقع در جبل علی امارات متحده عربی به مبلغ ۱۰۸,۳۵۸ میلیون ریال که معادل ۹۷۰,۵۰۳ درهم که از تاریخ ۱۱۷ آوت ۲۰۱۸ تا ۱۱۷ آوت ۲۰۳۳ به مدت ۱۵ سال اجراه شده است.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌های
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴۰- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه:	سود خالص	تعديلات
		هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	هزینه های مالی
۲۰,۳۶,۵۱۰	۶,۱۴۰,۸۱۹	زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۷۹,۹۶۳	۲۱۴,۱۸۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۲۰,۰۵۷	۱۰۱,۷۶۵	استهلاک دارایی های غیرجاری
.	(۴۱,۲۳۸)	استهلاک سرقفلی
۳۱۹,۶۱۷	۲۵۰,۴۲	(سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدھی های ارزی غیرمرتبط با عملیات
۳۰,۸۶۶	۵۵,۰۰۹	جمع تعديلات
۲۶	۲۶	تغییرات در سرمایه در گردش
۱۳,۹۰۳	(۸۷,۴۹۲)	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۶۴,۴۳۲	۲۶۷,۲۹۷	(افزایش) دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های کالا
۶۵۴,۵۵۴	(۳,۱۵۰,۰۰۳)	کاهش موجودی مواد و کالا
(۱۴,۴۲۶,۹۴۸)	۱,۰۴۰,۱۳۵	کاهش (افزایش) پرداخت‌ها
(۱۲۳,۱۰۹)	(۳۷۱,۹۳۹)	کاهش سرمایه گذاری بلند مدت
(۱,۴۸۲,۷۷۷)	(۶,۸۸۲,۲۷۳)	افزایش (کاهش) پرداخت‌های تجاری و سایر پرداخت‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
(۱,۲۳۶,۹۷۸)	(۴,۱۹۴,۷۳۶)	بدھی های مرتبط با دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۶,۹۹۰,۷۷۸	۶,۰۰۰,۷۲۴	افزایش پیش دریافت‌ها
.	۱,۶۰۸,۰۸۳	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
(۱,۲۴۲,۰۵۴)	(۱,۲۴۲,۰۵۴)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۶۸۶,۷۲۳	۳,۴۰۸,۰۰۷	نقد حاصل از عملیات
(۲,۲۵۵)	(۷۵)	
(۸,۹۴۰,۰۱۲)	(۳,۷۸۴,۱۳۱)	
(۶,۲۳۹,۰۷۰)	۲,۶۲۳,۹۸۵	

۱- ۴۰- دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۵۹,۳۱۸	۶۲۶,۷۹۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی
۲۴,۲۵۰	۲۵۸,۱۷۳	
۴۸۳,۵۶۸	۸۸۴,۹۷۲	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۰-۲ معاملات غیر نقدی گروه:
۲,۶۱۶,۹۶۳	۳۳۳,۹۹۸	تهاتر حساب‌های سود سهام پرداختی با حساب‌های فی ما بین
.	۱۳۰,۲۶۲	فروش سهام خزانه در قبال حساب فی مابین با کارگزاری
.	۲۷,۱۹۲	واگذاری منافع جزئی شرکت‌های فرعی
۱,۰۰۶	.	خرید دارایی ثابت
۲,۶۱۷,۹۶۹	۴۹۱,۴۵۴	



**شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲**

۴۰-۳ نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرکت :
۲,۵۰۱,۲۰۴	۲,۴۳۳,۵۲۲	سود خالص
		تعدیلات
۸,۵۸۶	۷,۵۸۱	هزینه مالیات بر درآمد
۲۰,۶۰۰	۲۷,۶۴۲	هزینه های مالی
۲۱,۶۴۸	(۱۹,۴۸۲)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۰۵۶	۲,۴۹۷	استهلاک دارایی های غیرجاری
(۲,۷۲۳)	(۳۲۲)	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدھی های ارزی غیرمرتب با عملیات
۵۰,۱۶۷	۱۷,۹۱۶	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش
(۸۶۶,۸۲۹)	۱,۳۷۲,۹۶۵	(افزایش) دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های
(۷۵۹,۲۲۲)	(۳,۴۲۸,۱۲۰)	(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
(۷۷۷,۴۸۶)	(۴۹۸,۸۸۶)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱,۷۰۱	(۲,۶۲۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
۶۴,۳۹۵	۳۱۴,۰۳۵	افزایش پرداخت‌های تجاری و سایر پرداخت‌های
(۲,۳۲۷,۴۴۱)	(۲,۲۴۲,۶۳۲)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۲۳,۹۳۰	۲۰۸,۸۰۶	نقد حاصل از عملیات

۱-۳-۴ دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری‌ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۹,۲۴۱	۶۱۷,۵۳۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۰۸	۳۵۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سپرده‌های بانکی
۴۵۹,۶۴۹	۶۱۷,۸۸۵	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲,۲۰۵,۱۴۱	۳۳۳,۹۹۸	سود سهام پرداخت‌نی به حساب فی مایبن
۵,۶۶۸	۱۱,۹۹۰	فروش دارایی به شرکتهای هم گروه
۲,۲۱۰,۸۰۹	۳۴۵,۹۸۸	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۴۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در جین حداقل کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعامل بدھی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدھی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سوابق قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمل شده از خارج از شرکت نیست.

۴۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

	۱۴۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال			جمع بدھی
۳۹,۶۶۰,۶۷۱	۴۹,۰۴۹,۲۵۰		موجودی نقد
(۴,۶۸۵,۰۱۷)	(۵,۷۶۸,۵۱۱)		خالص بدھی
۳۴,۹۷۵,۶۵۴	۴۳,۲۸۰,۷۳۹		حقوق مالکانه
۵۹,۸۸۸,۲۱۷	۶۶,۷۷۷,۰۴۶		نسبت خالص بدھی به حقوق مالکانه (درصد)
۵۸	۶۵		

۴۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کارشناسان شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کنند، ارائه می کنند. این ریسک ها عبارتند از؛ ریسک نرخ بهره، نوسانات نرخ ارز، تورم، عوامل بین المللی و سیاستی تأثیر گذار بر بازار سرمایه و ریسک نقدینگی می باشد. سیاست های اجرا شده موجب می شود تا آسیب پذیری از ریسک ها کاهش پابد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۴۱-۳- ریسک بازار

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی و غیر بورسی) این شرکت در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار ندارد. آسیب پذیری از استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ تداده است.

۴۱-۴- ریسک نوسانات نرخ ارز

به دلیل انکه شرکت اصلی فاقد هر گونه بدھی ارزی است، بنابراین، ریسک نوسانات نرخ ارز به صورت مستقیم تأثیری بر روی سودآوری آن ندارد. اما چون فعالیت شرکت های سرمایه پذیر که عمدها هم در صفت خودرو فعال هستند به طور مستقیم تحت تأثیر نوسان نرخ ارز هستند بنابراین، نوسانات نرخ ارز می تواند بر سودآوری شرکت های مذکور و به تبع آن شرکت سرمایه گذاری تحت تأثیر قرار دهد.

۴۱-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوده و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. از آنجایی که شرکتهای سرمایه‌گذاری امکان استفاده از تمهیلات بانکی را ندارند، بنابراین می بایست بمنابع نقدینگی (ورود و خروج نقدینگی) تمرکز بیشتری داشته باشد. از طرف دیگر، افزایش سرمایه نیز با محدودیتها و دشواریهای خاص خود همراه می باشد. همچنین در شرایط رکود بازار، متابع نقدینگی از محل فروش سرمایه گذاریها نیز با محدودیتهایی مواجه میگردد. تقسیم سود نقدی حداقلی، از مهمترین راهکارهایی به شمار می رود که شرکت سرمایه گذاری همواره به دنبال آن می باشد

۴۱-۶- ریسک نوسانات نرخ بهره

به طور کلی نوسانات نرخ بهره که در نتیجه اتخاذ سیاست های پولی در کشور و دستورالعمل های بانک مرکزی به شبکه بانکی کشور رخ می دهد، از چند منظر بر عملکرد و سودآوری شرکت سرمایه گذاری تأثیر میگذارد. نوسانات نرخ سود سپرده به صورت عمومی باعت افزایش و یا کاهش جذابیت بازار پولی و به تبع آن رونق و رکود نسبی بازار سرمایه خواهد گردید. بدینهی است در صورت رکود بازار سرمایه، شرکت سرمایه گذاری نیز از این رکود متأثر خواهد گردید. از طرف دیگر افزایش نرخ بهره، هزینه مالی شرکت های سرمایه پذیر را افزایش و در نتیجه آن سودآوری شرکت های مذکور کاهش می پابد.

۴۱-۷- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق

جزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادر در پایان دوره تعیین می شود از آنجا که در پایان سال روش سرمایه گذاری کوتاه مدت اقل بهام تمام شده و خالص ارزش فروش بود و سرمایه گذاری بلند مدت بر اساس بهای تمام شده در دفاتر منعکس گردیده و کاهش ارزشی نداشته لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادر مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.



شرکت گروه سرمایه کذاری سایپا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

-۴۲- معاملات با اشخاص وابسته :

-۴۲- معاملات شرکت‌های گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیراست : (میلیون ریال)

نام شرکت سایپا	نام شخص وابسته	شرح
-	-	واحد تجاری اصلی و نهایی
-	-	شرکت گزاید
-	-	شرکت پارس خودرو
-	-	شرکت سایپا آذین
-	-	سایپا کاشان
-	-	شرکت مالیبل
-	-	شگا موتور
-	-	سازه گستر سایپا
-	-	لیزینگ رایان سایپا
-	-	ایران کاوه
-	-	سایپا پرس
-	-	فنرسازی زر
-	-	فرهنگی ورزشی سایپا
-	-	مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا
-	-	تهیه و توزیع مواد ریخته گری
-	-	قالب‌های بزرگ صنعتی سایپا
-	-	شرکت بهمن موتور گلباگان
-	-	سایپا گام
-	-	امداد خودرو
-	-	سایپا آذربایجان
-	-	طراحی مهندسی و ساخت تجهیزات و ابزار آلات
-	-	سایپا لجستیک
-	-	سایپا یدک
-	-	رادیاتور
-	-	گذاز قطعه کیا
-	-	سیکو
-	-	شرکت رینگ سایپا
-	-	کمک فنر ایندیمان
-	-	گسترش موا پیشرفت
-	-	بنیان صنعت خودرو
-	-	همراه خودرو
-	-	توسعه صنایع خودرو
-	-	پلاسکو کار سایپا
-	-	فنرسازی زر گلباگان
-	-	شرکت سایپا شیشه
-	-	سایپا خزر
-	-	توسعه مدیریت سرمایه مهر تابان
-	-	شرکت صنایع رنگ و رزین طیف سایپا
-	-	شرکت کارگزاری صنعت و معدن
-	-	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتكار
-	-	شرکت گزاری رسمی پیمه سایپا
-	-	سایپا شرکت‌ها
۵۴۶,۵۲۶	۵۸۵	جمع کل
۵۴۶,۵۲۶	۴۷,۹۹	
۵۰,۸۹۷	۱۹,۷۸۷,۲۵۵	
۴۷,۹۸۴	(۴,۸۲۸,۴۲۸)	
۹,۹۵۱	۲۰,۴۲۹	
۱۶۱	۳۱۲,۰۵۳	
-	-	



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴۲-۳-مانده حساب شرکتهای گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیراست: (میلیون ریال)

نام شخص وابسته	پیش پرداخت ها	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	سایر دریافتی های بلند مدت	برداختنی های تجاری	سایر پرداختنی های بلند مدت	پرداختنی های بلند مدت	خالص	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
واحد تجاری اصلی و نهایی	شروع	شروع	شروع	شروع	شروع	شروع	شروع	شروع	شروع
واحد تجاری اصلی و نهایی	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
نامین سرمایه لتونس پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساختمانی دهکده پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا کاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه مگا موتور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا آذین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سازه گستر سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا یدک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گروه لیزنس رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قالبهای بزرگ صنعتی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مرکز تحقیقات و نوآوری سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت گازگاری رسمی بهمه سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مهندسین مشاور وساتط نقلیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پارس خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییه و توزیع مواد ریخته گری ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رادیاتور ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مالیل سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا پرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خودرو سازی بنبان توسعه صنعت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرنگی سازی زر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تبیان ابتکار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرهنگی ورزشی سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران کاوه سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کمک فنر ایندامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گسترش مواد پیشرفته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
طراطی ساخت تجهیزات و ابزار آلات سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تامین مالی سایر اشخاص-رنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رینگ سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجتمع تبیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا سیلندر اسلام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
همراه خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپا خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپر شتریان ارزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپر مشتریان ریالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اشخاص وابسته ارزی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایپر شرکتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰



شرکت گروه سرمایه گذاری ساپیا (سهامی عام)
پاداشهای توضیعی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴۲-۳ - معاملات شرکت با اشخاص وابسته علی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیراست: (میلیون ریال)

نامشخص وابسته	نام شخص وابسته	شرح
مشهوده	مشهوده	واحد تجاری اصلی ونهایی
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	گروه سرمایه گذاری کارکنان ساپیا
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	شرکت تجارت الکترونیک خودرو نایان ناخت
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	کارگزاری سپهر باستان
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	شرکت ستاره سفیران آینده
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	رویال صدف کیش
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	ازری گستر ساینا ارلوند
مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	مشهوده هیات مدیره شرکت سرمایه پایه	سازه گستر ساپیا
جمع کل		
۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۹۰	۶۵,۹۳۱
۲۷,۶۳۹	۲۲,۲۹۵	۹,۳۰۰

۴۲-۴ - ماده حساب شرکت با اشخاص وابسته علی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیراست: (میلیون ریال)

نامشخص وابسته	پیش پرداخت سرمایه گذاریها	دریافتنهای تجاری	پرداختنهای تجارتی	نامشخص وابسته	شرح
رویال صدف کیش					
ازری گستر ساینا ارلوند					
شرکت تجارت الکترونیک خودرو نایان					
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا					واحد تجاری فرعی
گروه سرمایه گذاری کارکنان ساپیا					
شرکت ستاره سفیران آینده					
جمع					
مشهوده هیات مدیره ساپیا					واحد تجاری اصلی ونهایی
جمع					
شرکت کارگزاری رسمی بیمه ساپیا					
زینگ ساپیا					
ساختنایی دنکه پاسارگاد					
کارگزاری سپهر باستان					
نهیه و توزیع مواد ریخته گردی ایران					
سازه گستر ساپیا					
توسعه سرمایه رادین					
لیزینگ رایان ساپیا					
گسترش مواد پیشرفتنه (امیدکو)					
تجارت الکترونیک خودرو نایان ناخت					
مجموع نیما					
ساپیا سلیمان ایلام					
تجارت خوارک نایان					
موسسه فرهنگی وزرش ساپیا					
سرمایه گذاری توسعه صنعتی نیوان ابتکار					
خدمات بیمه ای رایان ساپیا					
شرکت ساپیا بیک					
مرکز تحقیقات و تو اوری صنایع خودرو					
قالب های صنعتی بزرگ ساپیا					
فترسازی زر					
شرکت ساپیا شیشه					
تامین سرمایه لوتوس پارسیان					
کمک فن ایندامین					
توسعه بازرگانی بنزا					
پارس خودرو					
مگا موتور					
زاسیاد					
سایان کارت					
خدمات فنی رنا					
جمع					
جمع					
۲,۳۷,۴۵۵	۲,۳۰,۴۱۷	(۲۴۶,۶۲۹)	۱,۷۳۷,۴۵۴	(۲۴۶,۶۲۹)	۱۳۸,۰۶۹
۲,۰۵,۴۴۹	۲,۰۵,۴۴۹	(۲,۰۵,۴۴۹)	۲,۹۱۵,۴۸۰	(۲,۹۱۵,۴۸۰)	۲,۳۲۰,۴۸۶
					۱,۵۹۹,۴۸۴

۴۲-۵ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در روال خاص عملیات شرکت های گروه می باشد.



شرکت گروه سرمایه گذاری سایبا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴۳- وضعیت ارزی :

دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

لیر	درهم	یورو	دلار آمریکا	شماره یادداشت	گروه:
۴۰۰	۱,۵۴۰,۱۲۹	۹,۱۹۳,۶۳۰	۸۵,۷۹۷	۲۵	موجودی نقد
.	۱۹,۵۴۷,۵۲۱	۶۰,۹۱۳,۳۷۴	۱۴۹,۰۷۷	۲۱-۲۳	حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها و پیش‌پرداخت
۴۰۰	۲۱,۰۸۷,۶۵۰	۷۰,۱۰۷,۰۰۴	۲۳۴,۸۷۴		جمع دارایی‌های پولی ارزی
.	(۲,۵۲۵,۹۴۲)	(۱۹,۱۶۹,۹۴۹)	(۷۷,۲۱۱)	۳۳	حساب‌های پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها
.	(۶۸,۵۶۱,۷۹۴)	.	.	۳۳	پرداختنی‌های بلند مدت
.	(۹۷۰,۵۰۳)	.	.	۳۷	تسهیلات دریافتی
.	.	(۴۳,۶۵۰,۸۴۵)	.	۳۸	پیش‌دریافت
.	(۷۲,۰۵۸,۲۳۹)	(۶۲,۸۳۵,۷۹۴)	(۷۷,۲۱۱)		جمع بدهی‌های پولی ارزی
۴۰۰	(۵۰,۹۷۰,۵۸۹)	۷,۲۷۱,۲۰	۱۵۷,۶۶۳		خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
.	(۵,۶۹۰,۹۱۷)	۳,۱۹۴,۵۲۶	۶۴,۶۴۸		معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
۴۰۰	(۴۹,۷۷۴,۷۹۷)	۷,۴۳۱,۱۴۳	۱۶۰,۵۶۱		خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
.	(۵,۴۲۳,۹۶۰)	۳,۱۸۵,۹۴۶	۶۴,۲۵۵		معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
					شرکت:
.	۲,۲۰۹	۱,۰۱۲	۴۹,۸۶۰	۲۵	موجودی نقد
.	۲,۲۰۹	۱,۰۱۲	۴۹,۸۶۰		خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
.	۲۴۶	۴۴۳	۲۰,۳۵۲		معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
.	۲,۲۰۹	۱,۰۱۲	۵۰,۳۸۸		خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
.	۲۴۲	۴۳۶	۲۰,۲۵۶		معادل ریالی خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)



شرکت گروه سرمایه گذاری سایپا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴۴-۶- از ارتباط با معامله خرید ساختمان دفتر مرکزی شرکت مدیر تصفیه شرکت فایبس با استناد به این که مبلغی از مبالغه نامه فروش ساختمان تصفیه نشده، مبادرت به طرح دعواهی با خواسته مطالبه ۲,۴۰۰ میلیون ریال بابت مانده نمن معامله نمود که موضوع با کلاسه ۸۵۲ در شعبه ۹۷۰۸۵۲ در شعبه ۱۳۹۷ در شعبه ۳۷ دادگاه عمومی تهران مطرح وقت رسیدگی برای پیمان ماه تعیین شده بود که در جلسه رسیدگی و در دفاع از این شرکت، وکیل مطرح نموده که مادام که تکلیف دعوی ابطال معامله متروکه در شعبه ۴۴ روش نشود، رسیدگی به این دعوی مقصور نیست و به جهت ارتباط مؤثر موضوع هر دو پرونده، تقاضای رسیدگی توام به هر دو پرونده را نموده که این در خواست مورد پذیرش قرار گرفت و هر دو پرونده در یکدیگر ادغام شد این پرونده پرونده مذکور تحت رسیدگی توام قرار گرفت و با صدور حکم نسبت به خواسته اصلی یادداشت فوق الاشاره پرونده نسبت به خواسته موضوع این بند همچنان مفتوح مانده و رایی نسبت به آن صادر نگردیده است.

۴۴-۷- بابت طلب شرکت سانکو از شرکت ایمکس به مبلغ ۱۴ میلیون درهم مربوط به سال ۲۰۱۲ بر علیه شرکت مذکور، آقای کازرونیان و همچنین ضامن نام بردگان (Swiss Banks) در محکم امارات متعدد عربی اقامه دعوی صورت گرفته و رای به محکومیت نام بردگان صادر گردیده است و پس از اعتراض محکومین به رای بدوی، در تاریخ ۲۰۱۶/۰۴/۲۷ رأی محکومیت خواندن کاظمی و ایلاح شده و پی گیری مراحل بعدی و اجرا در جریان می باشد لازم به ذکر است که وکالتname رسمن از طرف مدیران شرکت اصلی و شرکت سانکو به اداره حقوقی سایپا به انصمام مدارک شرکت مذکور داده شده و موضوع از طریق اداره حقوقی سایپا در حال پیگیری می باشد همچنین وکیل قبلي نیز شرکت مذکور مجدد قراردادی منعقد نموده است.

۴۴-۸- پرونده شرکت DHF علیه شرکت بازرگانی بین المللی انجی با مدیریت آقای هوشنگ حمیدی (مدیرعامل اسبق DHF در سال ۲۰۱۹-۲۰۲۰) در دادگاه عالی منطقه ای هامبورگ پیش از اقامه دعوی (مطالبه ۲,۰۰۰,۰۰۰ بورو با تضمین ۵۰۰,۰۰۰ بورو در نزد مصدق وزارت گردشگری آلمان برای صدور حکم توقیف اموال) صورت گرفته و نهایتاً رای به محکومیت مدیرعامل شرکت انجی هوشنگ حمیدی همزمان مدیرعامل شرکت DHF (آلمان) صادر شده است و تجدید نظر خواهی شرکت انجی در دادگاه و رای تجدید نظر نسبت به پرداخت ۲ میلیون یورو به همراه سود به میزان ۵ درصد بالاتر و اجرای حکم در مقابل سپرده تضمینی به میزان ۱۰ میلیون یورو به مبلغ ۲۶,۵۱۴ بورو به عهده شرکت انجی می باشد. تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ یورو از مطالبات وصول گردیده است.

۴۴-۹- پرونده شرکت DHF علیه حمیدرضا مهر علی مدیرعامل اسبق DHF بابت هزینه های غیر قانونی در سفر به لیتوانی و انعقاد قراردادهای جعلی با افراد و هزینه های گراف بدون مجوز برای افراد و برداشت از حساب شرکت بدون اطلاع سهامدار و جعل املاک قراردادکاری با شرکت DHF و دریافت حقوق اضافی بدون اطلاع و پرداخت حقوق اضافی به کارمند استخدامی و هزینه های وکیل جمعاً مبلغ ۱۹۷,۳۷۷ میلیون ریال معادل ۶۰,۳۸۴ بورو برای دعاوی حقوقی فوق پرداخت شده است و تا کنون آراء دادگاه صادر نشده است. همچنین مبلغ ۶,۶۱۶ میلیون یورو مربوط به دوره شش ماهه ۲۰۲۲ هزینه های پرونده های قضائی (سال قبل مبلغ ۴۴,۸۱۳ میلیون ریال معادل ۱۵۲,۱۳۶ بورو مربوط به سال ۲۰۲۰-۱۴۰۰) هزینه شده و نیز موضوع پرونده شکایت شرکت برنا علیه آقای حمیدرضا مهر علی در مرحله رسیدگی می باشد گزارش نظریه کارشناسی هیات سه نفره به بازرس پرونده تحول شده که نظریه کارشناسان به ضعف ادله اینیاتی با مدارک در دسترس برنا چهت محکوم کردن آقای مهر علی در ایران می باشد.

۴۴-۱۰- طبق حکم دادگاه مبنی بر محکومیت شرکت گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا ، به موجب شکایت سهامدار سابق شرکت بنیان توسعه صنعت پارس (تایپکو) از شرکت های گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپا (سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان اینکار) بابت مطالبه مابه المقاولات قرارداد فروش سهام و کلیه حساب های شرکت مسدود گردیده است. لازم به ذکر است سهم فوق در گروه به شرکت خودروسازی سایپا انتقال یافته است با توجه به یادداشت توضیحی-۱ صورت های مالی اقدامات جهت حل و فصل دعاوی فوق در حال انجام می باشد.

۴۵- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

رویدادهایی که در دوره بعد از پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعديل اقلام صورت های مالی نبوده است.

